

Oplegvel Collegebesluit

Portefeuille J. Nieuwenburg
Auteur Mevr. I. Out
Telefoon 5113486 E-mail: i.out@haarlem.nl
STZ/JOS Reg.nr. 2010/415718
Te Kopiëren: -
B & W-vergadering van 21 december 2010

Onderwerp

Jaarrekening 2009 en begroting 2010 Stichting Dunamare
Onderwijsgroep

DOEL: Besluiten

Het College is bevoegd de jaarrekening 2009, inclusief inhoudelijk verslaglegging en de begroting 2010 van Stichting Dunamare Onderwijsgroep te beoordelen op grond van het raadsbesluit van 15 maart 2007, de statuten van de Stichting en de Wet op het Voortgezet Onderwijs (art. 53c).

B&W

1. Het college stemt in met de jaarrekening 2009 inclusief inhoudelijke verslaglegging 2009 van Stichting Dunamare Onderwijsgroep.
2. Het college stemt in met de begroting 2010 van Stichting Dunamare Onderwijsgroep.
3. Het besluit heeft geen financiële consequenties.
4. Het besluit wordt ter informatie gestuurd aan de commissie Samenleving.
5. Betrokkenen ontvangen na besluitvorming informatie over dit besluit.

Collegebesluit

Onderwerp: Jaarrekening 2009 en begroting 2010 Stichting Dunamare
Onderwijsgroep

Reg. Nummer: 2010/415718

1. Inleiding

Het College is bevoegd met de verantwoording en de begroting van Stichting Dunamare Onderwijsgroep in te stemmen in het kader van Wet op het Voortgezet Onderwijs (art. 53c) inzake instandhouding Openbaar Voortgezet Onderwijs, het Raadsbesluit van 15 maart 2007 en de Statuten van Stichting Dunamare. Stichting Dunamare Onderwijsgroep is verantwoordelijk voor openbare en bijzondere scholen voor voortgezet onderwijs in Haarlem.

Het nemen van een besluit is uitvoering geven aan het Reglement Toezicht Scholen Openbaar Voortgezet Onderwijs Haarlem, waarin de gemeenteraad in haar besluit op 15 maart 2007 “het toezicht, zoals vastgelegd in het Reglement Toezicht Scholen Openbaar Voortgezet Onderwijs Haarlem, opdraagt aan het College”. Conform het Reglement wordt de toezichthoudende rol ingevuld door een jaarlijkse bespreking van inhoudelijke verslaglegging, jaarrekening, begroting en de relatie tussen het strategisch beleidsplan van Stichting Dunamare en het lokaal onderwijsbeleid. Dit Reglement geeft uitvoering aan art. 11 van de Statuten van de Stichting Dunamare, mede in verband met de relevante onderwijswetgeving (art. 53c Wet voortgezet onderwijs 2007; instandhouding openbaar onderwijs). Het gemandateerde toezicht betreft de openbare scholen die onder bevoegd gezag van Stichting Dunamare Onderwijsgroep staan, voorzover gelegen in de gemeente Haarlem.

Het bestuur van Stichting Dunamare Onderwijsgroep heeft haar jaarrekening inclusief inhoudelijke verslaglegging over het kalenderjaar 2009 ter vaststelling ingediend.

Ook heeft het bestuur van Stichting Dunamare haar begroting 2010 ingediend.

De doelen van de Stichting dragen bij aan de realisering van de doelen van programma 4 (=Jeugd, Onderwijs, Sport) van de programmabegroting. Het hoofddoel van programma 4 is het bieden van voorzieningen aan jongeren om goede basis voor ontwikkeling en participatie te kunnen realiseren. De doelen van de Stichting dragen ook bij aan het subdoel van programma 4: minimaliseren van onderwijsachterstand en voldoende onderwijshuisvesting.

2. Besluitpunten college

1. Het college stemt in met de jaarrekening 2009 inclusief inhoudelijke verslaglegging 2009 van Stichting Dunamare Onderwijsgroep.
2. Het college stemt in met de begroting 2010 van Stichting Dunamare Onderwijsgroep.
3. Het besluit heeft geen financiële consequenties.
4. Het besluit wordt ter informatie gestuurd aan de commissie Samenleving.
5. Betrokkenen ontvangen na besluitvorming informatie over dit besluit.

3. Beoogd resultaat

Stichting Dunamare Onderwijsgroep wordt in staat gesteld openbaar en bijzondere scholen voor voortgezet onderwijs in Haarlem uit te voeren waardoor 5592 leerlingen openbaar en bijzonder voortgezet onderwijs in Haarlem kunnen volgen (teldatum 1-10-2009).

4. Argumenten

- Stichting Dunamare Onderwijsgroep realiseert openbaar en bijzonder voortgezet onderwijs uit op basis van het raadsbesluit van 15 maart 2007, waarin is vastgelegd aan welke eisen de stichting dient te voldoen.
- Over genoemde jaarrekening inclusief inhoudelijke verslaglegging en de begroting is met Stichting Dunamare Onderwijsgroep op 1 juni 2010 gesproken. N.a.v. deze bespreking is geconstateerd dat Stichting Dunamare Onderwijsgroep conform de afspraken op verantwoorde wijze haar werkzaamheden verricht.
- Het financieel jaarverslag 2009 van Stichting Dunamare Onderwijsgroep inclusief de jaarrekeningen van de individuele openbare scholen is in lijn met de door Stichting Dunamare Groep ingediende begroting 2010.
- De financiële jaarrekening van Stichting Dunamare Onderwijsgroep en de jaarrekeningen van de openbare scholen laten een positief resultaat over 2009 zien.
- De begroting 2010 van Stichting Dunamare Onderwijsgroep laat een positief resultaat zien. De financiële positie is goed: 9 miljoen liquide middelen en een begroting die een positief bedrag van 1.8 miljoen laat zien. De investeringslasten van Stichting Dunamare Onderwijsgroep zijn transparant in de begroting opgenomen met een toelichting voor een sluitende aanpak m.b.t. de investeringen.

5. Kanttekeningen

Een aandachtspunt is het tegenvallend resultaat bij individuele scholen. Een ander aandachtspunt is dat de investeringen in 2009 hoger zijn dan begroot, vooral de investeringen in de ICT.

Het tegenvallend resultaat bij individuele scholen wordt gedekt uit de reserve van Stichting Dunamare onderwijsgroep. Uitgangspunt van Stichting Dunamare Onderwijsgroep is dat 1,0 tot 2,0 % van de inkomsten van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen op de exploitatie overgehouden wordt om de begroting sluitend te laten zijn.

6. Bijlagen

Ter inzage wordt gelegd:

De jaarrekening 2009, inclusief inhoudelijke verslaglegging (bijlage A)

De begroting 2010 (bijlage B)

Het college van burgemeester en wethouders

de secretaris

de burgemeester

Begroting 2010

Inleiding

Het begrotingstraject 2010 is gestart aan de hand van de notitie 'Richtlijnen begroting 2010 Dunamare'. In deze notitie zijn de kaders vastgelegd voor de begroting 2010. Het begrotingstraject is goed verlopen. Het merendeel van de scholen heeft begin december 2010 de begrotingen afgerond. Net zoals vorig jaar zal in de klankbordgroep financiën (een vertegenwoordiging van directeuren) het huidige begrotingstraject geëvalueerd gaan worden. De toelichting is verdeeld in een Algemeen (de Dunamare scholen) deel en een Centraal Bureau deel.

Status begrotingen

Alle scholen hebben naast de begroting een toelichting ingediend bij het College van Bestuur. Op basis van de ingediende cijfers en de toelichtingen heeft College van Bestuur de begrotingen beoordeeld. Bij een aantal scholen zijn er investeringen afgekeurd of op 'hold' gezet. Als een investering op 'hold' is gezet, betekent dit dat de betreffende school deze investeringen verder zal moeten toelichten en specificeren. Het College van Bestuur zal met deze scholen afzonderlijk de investeringen bespreken en daarna een besluit van goedkeuring of afkeuring verder toelichten. Met de Audit Committee (Raad van Toezicht) zullen de begrotingen van de scholen en Centraal Bureau in detail besproken worden. De Audit Committee zal tevens de (integrale) begrotingen van de directeuren ontvangen, hierdoor kan men een goed beeld verkrijgen van de schoolspecifieke zaken. In de Raad van Toezicht vergaderingen van 15 februari zal de begroting worden vastgesteld. In de vergadering 01 maart zal de begroting ter advies worden voorgelegd aan de GMR. De directeur van de school legt de begroting voor advies voor aan de MR van de school.

Begroting Totaal Dunamare

Zoals eerder aangegeven zijn de uitgangspunten van de begroting 2010 vastgelegd in de notitie 'Richtlijnen begroting 2010 Dunamare'. De belangrijkste punten uit deze notitie zijn:

- De begroting moet in beginsel (in een stabiele situatie) 2,0% van de ocv- inkomsten overhouden op de exploitatie. Bij een niet sluitende begroting moet in de toelichting duidelijke naar voren komen, waarom er een tekort is en hoe dit tekort (in de toekomst) wordt weggewerkt.
- De directeur kan binnen een hoofdverdichting budget verschuiven. Hierdoor wordt voorkomen dat de directeur per grootboekrekening probeert 'zijn potjes' op te maken. Bij de toelichting op de kwartaalrapportages zullen eventuele verschuivingen van budget worden toegelicht.
- Per brinnummer wordt het geld ontvangen voor de personele en materiële uitgaven van de school of scholen, die onder dat brinnummer ressorteert / ressorteren. Deze inkomsten komen volledig in de exploitatie van de scholen. Wanneer er meerdere scholen onder een brinnummer vallen, dan worden deze inkomsten verdeeld op basis van het leerlingenaantal per school.
- De kosten van het Centraal Bureau worden gedekt door een bijdrage de scholen. Deze bijdrage van de scholen aan de centrale organisatie bedraagt voor 2010 6,5%

over de inkomsten de lumpsumvergoeding van het ministerie van OC&W. Dit percentage wordt over de personele en materiële vergoeding berekend.

- De investeringslijsten worden afzonderlijk goedgekeurd door het CvB. Wanneer het om grote investeringen gaat, zal in veel gevallen een uitgebreide onderbouwing noodzakelijk zijn (bijvoorbeeld financiële onderbouwing, opzet projectorganisatie, etc.).
- Voor het begrotingsjaar 2010 is het mogelijk om als school een bestemmingsreserve te vormen. Hierdoor kan een school eventuele exploitatieoverschotten, gedeeltelijk 'parkeren' voor toekomstige uitgaven.

In onderstaande schema wordt de totale begroting Dunamare op hoofdlijnen getoond. De vergoeding die de scholen betalen aan het Centraal Bureau is zowel aan de inkomsten als uitgaven kant gecorrigeerd (intercompany.) De totale baten bedraagt circa €111 miljoen euro. De totale lasten zijn begroot op circa €109 miljoen.

3. Baten*	110.507.354
4. Lasten*	108.863.640
5. Financiële baten en lasten	191.730
Saldo	1.835.444
Correctie lln- aantallen t-5 mnd- en	569.789
Saldo na lln correctie	2.405.234
Bestemmingsreserve	1.001.451
Saldo na best. reserve	1.403.783
Begrotingsdoelstelling	1.920.730
verschil doelstelling en saldo na correctie	-516.947

*incl. correctie interne boeking bijdrage CB

Het exploitatieoverschot komt uit op resultaat van + € **1.835.444**.

Door de t-5 maanden bekostiging loopt de financiering niet gelijk met de leerlingenstroom (en personeelsformatie). Om die reden zal een school, met leerlingendaling geld overhouden en een school met leerlingenstijging geld tekort komen. Om deze geldstroom inzichtelijk te maken heeft de school het verwachte leerlingenaantal voor 1-10-2010 doorgegeven. Op basis van deze prognose is bepaald, hoeveel een school te veel of te weinig ontvangt. Uit de opgave van de directeuren blijkt dat er een verwachte groei wordt geprognosticeerd van circa € 570.000. Medio mei zal blijken of deze groei ook daadwerkelijk wordt gerealiseerd. In het formatietraject 10/11 zal rekening worden gehouden met de werkelijke lln- groei/daling.

De bestemmingsreserve bedraagt circa €1.001.000 . Het betreft hier voornamelijk bestemmingsreserves, die te maken hebben met de bestemmingsreserves voor gratis schoolboeken. Doordat onderwijsinstellingen per 2009 vallen onder de richtlijnen van de jaarrekening , heeft dit als consequentie dat de investeringen voor boeken niet meer geactiveerd kunnen worden. Hierdoor kunnen de kosten niet middels afschrijvingen verdeeld worden over meerdere jaren. In de bestemmingsreserve gratis schoolboeken zal per school - over de jaren heen - het saldo van de school worden bijgehouden. Elke school zal in principe na 4 jaar een positieve bestemmingsreserve gevormd hebben.

Het resultaat na correctie van bestemmingsreserves en leerlingencorrectie bedraagt € 1.410.000 positief. Wanneer dit wordt afgezet tegen de begrotingsdoelstelling van 2% (€ 1.920.730) blijft Dunamare circa 510.000 onder deze doelstelling.

Om ervoor te zorgen dat de 'spelregels' rond de begroting transparanter worden is de notitiesreservebeleid opgesteld. Dit moet resulteren in een transparante en eerlijke toedelingsystematiek. Uit de begroting blijkt bijvoorbeeld dat de dotatie grootonderhoud per school sterk verschilt. Dit verschil wordt veroorzaakt door verschillende uitgangspunten bij het meerjarenonderhoudsplan. Op dit moment ligt de dotatie per leerling tussen de € 232 en € 57 per leerling. Daarnaast blijkt dat de vergoeding voor een leerling per school afhankelijk is van de BRIN-indeling. Uit deze voorbeelden blijkt dat een benchmark tussen de verschillende scholen moeilijk te maken is.

Investerings & Grootonderhoud

Er is voor circa 10,9 miljoen euro ingediend aan investeringen. Hiervan is 8,5 miljoen goedgekeurd en 1,3 miljoen op 'hold' gezet. De investeringen die op 'hold' staan, moeten van een meer specifieke onderbouwing worden voorzien. De resterende 1,1 miljoen is afgekeurd. In onderstaande overzicht worden de goedgekeurde en 'op hold' staande investeringen naar school uitgesplitst.

Rijlabels	Som van nieuw investeringsbedrag
Centraal Bureau Dunamare	170.000
Coornhert Lyceum	180.075
Daaf Gelukschool	64.020
Duin en Kruidberg mavo	55.000
Gunning SO	21.450
Gunning VSO	25.582
Haarlemmermeer Lyceum	627.650
Hartenlustschool	88.000
Hoofdvaart College	108.500
Ichthus Lyceum	160.000
LJC2 Oost	3.618.568
Maritiem College Velsen	49.325
Maritieme Academie Harlingen	96.300
Montessori College Aerdenhout	25.000
Paulus mavo/vmbo	110.000
Praktijkschool De Linie	41.000
Praktijkschool Koningin Emma	27.700
Rebound	5.128
Schepen	37.100
School voor Praktische Vorming Oost ter Hout	41.000
Schoter SG	122.459
Sterren College	3.292.355
Technisch College Velsen	266.064
Tender College IJmuiden	193.088
Teyler College	75.000
Vellesan College	236.675
Wim Gertenbach College	60.000
Eindtotaal	9.797.039

Hierbij vallen de grote investeringen voor LJC2 en Sterren College op. In 2010 zullen beide scholen een nieuwe gebouw in gebruik nemen. Voor deze vmbo- scholen zal veel nieuw inventaris worden

aangeschaft. Daarnaast moeten beiden scholen bijdragen aan de bouw van de school. Bij het aanbestedingstraject is met de gemeente Haarlem afgesproken dat Dunamare bij een tegenvallende aanbesteding de eerste 5% overschrijding van de bouwsom voor haar risico neemt. Doordat de aanbesteding slecht is verlopen, moet Dunamare de volledige 5% bijdragen aan de bouw van de scholen. De totale investering in deze twee vmbo- scholen bedraagt circa 6,9 miljoen euro. In bijlage 1 wordt in detail de investeringen per school weergegeven.

Een groot aantal scholen investeert in inventaris en ict. Scholen zijn zich bewust van de mogelijkheden die de nieuwe windows 7-omgeving biedt voor het onderwijs. Naast het aanschaffen van interactieve-borden investeren scholen in het verder op orde krijgen van het netwerk binnen de school.

In 2010 doteren de scholen circa 2,2 miljoen in de voorziening grootonderhoud. Voor 2010 is er door BBA (extern adviesbureau) een jaarplan opgesteld van ruim 2,1 miljoen. Dit jaarplan is gebaseerd op het Meerjarenonderhoudsplan. In het onderstaand overzicht zijn de werkzaamheden opgesplitst naar locatie.

Locatie	Bedrag
Schoter 2	4.300
Schoter 2 gymzaal	1.275
Prof Dr.Gunningschool	61.037
Schoter 1 Scholengemeenschap	31.530
Schoter 1 gymzaal Scholengemeenschap	1.432
Coornhert Lyceum	438.909
Gymzaal Coornhert Lyceum	19.704
Paulus College mavo/vmbo	59.922
LJC 2 centrum	10.000
LJC 2 Grafimedia	10.000
LJC 2 Grafimedia Gymzaal	5.300
Teyler College	25.000
LJC 2 zuid individueel Gymzaal	5.000
LJC 2 oost	15.000
LJC 2 oost Gymzaal	5.000
Daaf gelukschool	10.000
Daaf gelukschool gymzaal	15.000
Oos-ter-hout	261.771
Oos-ter-hout gymzaal	77.192
Daaf Geluk, plesmanplein 8	66.920
Sterren College	40.000
Sterren College gymzalen	11.000
Dr de Gunningschool VSO	30.000
Dr de Gunningschool VSO Gymzaal	20.000
Duin en Kruidberg Mavo	39.626
Vellesan, Tiberiusplein 5 IJmuiden	10.000
Tender College	87.514
Ichthus Lyceum	109.606
Technische College School	19.579
Technische College Maritiem Internaat	29.284
Maritieme Academie Internaat Harlingen	116.508
Maritieme Academie School Harlingen	25.436
Wim Gertenbach College	10.200
Haarlemmermeer lyceum	140.443
Hoofdvaart college Gymzaal	19.693
Praktijkschool de Linie	15.895
Vellesan College	123.700

Begroting 2010 Dunamare Onderwijsgroep

Vellesan College	3.500
Vellesan College (willem de zwijger)	3.500
Vellesan College	2.500
Hartenlustschool Bloemendaal	28.669
Montessori College Aerdenhout	35.177
Praktijkschool koningin Emma	20.000
Praktijkschool koningin Emma	10.000
Eindtotaal	2.076.123

Liquiditeitprognose

Wanneer de investeringen worden afgezet tegen de afschrijvingen, de dotaties en het positieve exploitatieresultaat dan zullen de liquide middelen afnemen met circa 3,6 miljoen euro.

Afschrijvingslasten 2010	4.271.273
Dotatie grootonderhoud 2010	2.201.385
TOTAAL	6.472.658

Grootonderhoudsplan 2010	2.076.123
Investeringen goedgekeurd+hold	9.797.039
TOTAAL	11.873.162

VERSCHIL	-5.400.504
-----------------	-------------------

Exploitatiesaldo begroting 2010	1.841.993
---------------------------------	-----------

Liquiditeitseffect 2010	-3.558.511
-------------------------	------------

Op 1.1.2010 was het liquiditeitsaldo van Dunamare circa 16,7 miljoen. Van dit bedrag is circa 7,7 miljoen 'gelabeld' als vooruit ontvangen bedragen. Vooral voor de nieuwbouw vmbo lopen de inkomsten van de gemeente sterk vooruit op de declaraties van aannemer. Het is niet de verwachting dat de volledige 7,7 miljoen in 2010 zal uitstromen.

Als de huidige liquiditeitspositie wordt gecorrigeerd met deze 7,7 miljoen is het gecorrigeerde 'vrij besteedbare' liquiditeitsaldo circa 9 miljoen. Dunamare zal met de investeringen in 2010 binnen 2 jaar de ondergrens van circa € 5,5 miljoen bereiken. Deze dip is te verklaren door de grote investeringen in de twee vmbo scholen. Door deze terugloop zal in de periodieke rapportage van afdeling Finance&Control extra aandacht zijn voor liquiditeitsplanning. Inzicht in - en daardoor effectief kunnen sturen op - kasstromen is van groot belang.

De komende jaren is het streven om de investeringen gelijk te houden aan de afschrijvingslasten en dotatie grootonderhoud (ideaalcomplex). Middels een positief exploitatiesaldo zal het liquiditeitsaldo toenemen. Vooralsnog is het niet noodzakelijk op externe financiering aan te trekken.

Naast de liquiditeitsplanning is het van essentieel belang om te bepalen of het vermogen van Dunamare voldoende is om de risico's die de organisatie loopt op te vangen. In de notitie reservebeleid wordt op hoofdlijnen de risico's en vermogenspositie van Dunamare beschreven. De

notitie 'reservebeleid Dunamare' is onderdeel van het financieel meerjarenbeleid van Dunamare. Goed reservebeleid is essentieel, waarbij doelmatigheid voorop staat. Er dient voldoende, maar niet onnodig te worden gereserveerd. In deze notie zal dit nader worden toegelicht.

Begroting Centraal Bureau

Binnen de begroting van het Centraal Bureau zijn de kostendragers gebruikt om de verschillende afdelingen te budgetteren. De kostendrager algemeen bevat alle kosten die niet aan een specifieke afdeling zijn toe te schrijven. De directeur Centraal Bureau accordeert alle kosten die op de kostenplaats Centraal Bureau worden geboekt. In aantal gevallen vindt er een 1^{ste} of 2^{de} procuratie plaats door het College van bestuur, afdelingshoofden en/of materiedeskundigen.

In bijlage 2 wordt per kostensoort (grootboekrekening) de exploitatie uitgesplitst. Bij een aantal grootboekrekening is een korte omschrijving toegevoegd. In onderstaande schema is de exploitatie verdeeld op hoofdverdichtingsniveau.

Centraal Bureau	Exploitatie 2008	Exploitatie 7e maand 2009	Begroting 2009	Begroting 2010
<i>Totaal Baten</i>	6.325.603	3.594.173	6.035.896	6.373.925
Totaal Personele lasten	5.413.650	2.776.879	4.001.254	3.833.735
Totaal Afschrijvingen	1.904.618	310.301	759.859	878.970
Totaal Huisvestingslasten	-1.460.776	276.916	432.711	372.000
Totaal Overige instellingslasten	2.374.567	1.234.381	1.180.470	1.539.220
<i>Totaal Lasten</i>	8.232.058	4.598.477	6.374.294	6.623.925
Totaal Financiële baten en lasten	875.842	201.885	350.000	250.000
Saldo	-1.320.044	-886.783	11.602	0

De scholen dragen 6,5% af van hun reguliere inkomsten OCW aan het Centraal bureau. De totale bijdrage van de scholen aan het Centraal Bureau bedraagt € 6,1 miljoen. Van de totale uitgaven wordt 58% besteed aan personele lasten.

In de verdichting 4.1 personele lasten zijn de personele lasten opgenomen van het huidige personeelsbestand (1.1.2010). De openstaande vacatures zullen in 2010 niet worden ingevuld. Voor de scholing van personeel is een bedrag opgenomen van 190k¹. hiervan wordt 100k besteed aan training/assessment van de schoolleiding, 50k is gereserveerd voor het project 'opleiden in de school' en 10k is begroot voor de expertacademie Dunamare. In 2010 is voor circa 251k inhuur begroot. Het betreft hier inhuur voor eenmalige projecten (ict –migratie, verzuimmodule P&O, digitaliseren personeelsdossiers). Onder deze post is een post onvoorzien opgenomen van 41k in verband met eventuele tegenvallers. De verwachting is echter dat een groot gedeelte van dit budget kan worden overgeheveld naar het scholing- en wervingsbudget.

Onder Grootboek 413301 overige personeelskosten wordt het budget aangeven voor onderwijsontwikkeling. Een voorbeeld hiervan zijn de opleidingskosten in ICT.

¹ K= € 1.000

Onder de huisvestingslasten zijn de kosten van de Surinameweg opgenomen. In 2009 was onder de post overige bij huisvestingslasten het contract met BBA opgenomen. Deze kosten zijn in 2010 verplaatst naar de overige instellingslasten. Onder de instellingslasten zijn voornamelijk lopende kosten van huidige lopende contracten. De grootste partijen in deze zijn Wortell, Exact, 20/20 vision, PWC- accountant en een verzekeringsmaatschappij.

Aan

Gemeente Haarlem
T.a.v. College van Burgemeester en Wethouders
Postbus 511
2003 PB HAARLEM

Datum

9 maart 2010

Ons kenmerk

CvH/EvG/2010-00024

Onderwerp

Begroting 2010 Dunamare

CC

Uw kenmerk

Bijlage

Begrotingen en toelichtingen

Geachte College van Burgemeester en Wethouders,


Graag biedt het College van Bestuur de begroting 2010 met toelichting aan van de openbare scholen binnen uw gemeente. Hiermee wordt ook uitvoering gegeven aan het toezicht, zoals is neergelegd in het Reglement, inhoudende uitwerking van het begrip "toezicht" door gemeenteraden van de gemeente Velsen, Haarlemmermeer en Haarlem op de openbare scholen die onder het bevoegd gezag van de Stichting Dunamare staan (artikel 3 van dit Reglement).

Het College van Bestuur is uiteraard bereid om een nadere toelichting te geven op de begrotingen. Indien u hier prijs op stelt dan verzoek ik u contact op te nemen met de directiesecretaresse, mevrouw Van Galen, tel: 023-5303603

Bijgevoegd de begrotingen en toelichtingen van:

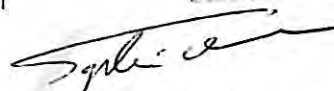
- Coornhert Lyceum
- Daaf Gelukschool
- Paulus Mavo/Vmbo
- Oost ter Hout school
- Prof. Dr. Gunningschool SO/VSO
- Schoter scholengemeenschap
- Teyler College

Hoogachtend,



Dhr. drs. A.J. Strijker
Voorzitter College van bestuur

En



Mevr. Drs. S.C.G. de Boer
College van Bestuur Dunamare Onderwijsgroep

Bijlage: begroting 2010 coornhert

		Begroting 2010
3	Baten	
3.1	Rijksbijdragen OCenW	
3.1.1	(Normatieve) rijksbijdrage OCW	
	311001 personeel	7.969.241
	311002 materieel	1.207.219
	Totaal (Normatieve) rijksbijdrage OCW	9.176.460
3.1.2	Overige subsidies OCenW	
	312004 Niet geoormerkte subsidies OC&W materieel	757.137
	Totaal Overige subsidies OCenW	757.137
	Totaal Rijksbijdragen OCenW	9.933.597
3.2	Overige overheidsbijdragen	
3.2.1	Gemeentelijke bijdragen	
	321004 overige gemeente bijdrage	24.000
	Totaal Gemeentelijke bijdragen	24.000
	Totaal Overige overheidsbijdragen	24.000
3.5	Overige baten	
3.5.2	Ouderbijdragen	
	352001 Ouderbijdragen algemeen	90.300
	352002 Ouderbijdr excursies/acti	36.000
	352004 Bijdr.schoolkamp/werkweek	133.150
	352005 Bijd.leer-en hulpmiddelen	55.000
	Totaal Ouderbijdragen	314.450
3.5.4	Verhuur onroerende zaken	
	354001 Verhuur onroerende zaken	5.000
	Totaal Verhuur onroerende zaken	5.000
3.5.5	Detachering personeel	
	355001 Detachering personeel	27.000
	Totaal Detachering personeel	27.000
3.5.8	Overige baten	
	358001 Opbrengst kantine	30.000
	358002 Verhuur kluisjes	18.684
	358012 Overige baten	
	Totaal Overige baten	48.684
	Totaal Overige baten	395.134
	Totaal Baten	10.352.731
4	Lasten	
4.1	Personele lasten	
4.1.1	Lonen en salarissen	
	411001 Lonen en salarissen	6.748.248
	411007 Ziektevervanging	134.965
	Totaal Lonen en salarissen	6.883.213
4.1.3	Overige personele lasten	
	413001 Scholing personeel	50.446
	413003 Kosten Arbodienst	15.000
	413004 Begeleiding personeel	10.000
	413005 Kosten zij - instromers	10.000
	413006 Werving personeel	3.000
	413201 Tijdelijk personeel	15.000
	413301 Overig pers kosten	26.000
	Totaal Overige personele lasten	129.446

Totaal Personele lasten	7.012.659
4.2 Afschrijvingen	
4.2.2 Afschrijving gebouwen	
422001 Afschr Gebouwen	57.322
Totaal Afschrijving gebouwen	57.322
4.2.3 Afschrijvingen inventaris en apparatuur	
423001 Afschr apparatuur 7jr	34.780
423002 Afschr ICT	65.932
423003 Afschr inventaris 15jr	44.087
Totaal Afschrijvingen inventaris en apparatuur	144.799
Totaal Afschrijvingen	202.120
4.3 Huisvestingslasten	
4.3.1 Huur	
431001 Huurkosten	25.000
Totaal Huur	25.000
4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening	
432001 Dotatie onderhoudsvoorz.	437.436
Totaal Dotatie onderhoudsvoorziening	437.436
4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie	
433001 klein onderhoud en repara	18.000
437001 Onderhoud buiten	500
437002 Onderhoud binnen	5.000
Totaal Klein onderhoud en exploitatie	23.500
4.3.4 Energie en water	
434001 Gas / huisbrandolie	121.181
434002 Electriciteit	64.354
434003 Water	1.192
Totaal Energie en water	186.727
4.3.5 Schoonmaakkosten	
435001 Schoonmaak door derden	177.000
435002 Schoonmaakartikelen	17.221
Totaal Schoonmaakkosten	194.221
4.3.6 Heffingen	
436001 Heffingen	24.000
Totaal Heffingen	24.000
4.3.7 Overige huisvestingslasten	
437003 Tuinonderhoud	2.500
437005 Bewaking / beveiliging	9.000
437006 Vuilverw./containerhuur	12.000
437008 Overige huisvestingslast	1.300
Totaal Overige huisvestingslasten	24.800
Totaal Huisvestingslasten	915.684
4.4 Overige instellingslasten	
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	
441001 Administratie- en beheer	157.643
441002 Reis- en verblijfkosten	200
441004 Telefoonkosten	23.000
441005 Kantoorartikelen	7.500
441006 Kopieerkosten	38.800
441007 Drukwerk	30.000
441008 Bijdrage CB	596.470
441009 Externe adviseurs	3.000
441010 Admin. automatisering	20.000
441011 Porti/vracht	9.000
441012 Overige	170

Totaal Administratie- en beheerslasten	885.783
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	
442001 Aanschaf invent en appara	8.500
442002 Onderhoud invent en appar	7.500
442003 Leermiddelen	92.000
442005 Studie-en beroepskzebeg.	2.000
442006 Examenkosten	9.500
442009 Boekenfonds	515.526
442010 Bibliotheek / mediatheek	3.825
442011 Licenties software	12.300
442012 Glasvezel / ADSL	13.600
442013 Overige	
442014 Automatisering roosteren	
442015 Leasetermijnen Dell	16.000
Totaal Inventaris, apparatuur en leermiddelen	680.751
4.4.4 Overige instellingslasten	
444001 Wervingskosten	22.500
444002 Representatiekosten	6.000
444003 Kantinekosten	40.000
444004 werkweken	133.150
444005 Buitenschoolse act/excurs	1.400
444006 Culturele activiteiten	20.000
444008 Leerlingbegeleiding	2.700
444010 Schoolactiviteiten	15.000
444011 Contributies	6.000
444012 Abonnementen	3.000
444013 Medezeggenschapsraad	700
444014 Verzekeringen	3.000
444016 Schoolgebonden uitgaven	75.000
444017 Kosten kluisjes	18.684
444018 Overige	2.000
444019 Personeelsactiviteiten	29.500
444020 Overige projectuitgaven	8.000
444022 Overdrachtsgelden leerlin	267.099
444023 Uitgaven tlv ouderraad	2.000
Totaal Overige instellingslasten	655.733
Totaal Overige instellingslasten	2.222.267
Totaal Lasten	10.352.730
Saldo	0

Begrotingsresumé

3. Baten	€ 10.352.731
4. Lasten	€ 10.352.730
Saldo exploitatie begroting 2010	€ 0
Bestemmingsreserve	€ 0
Correctie op basis van leerlingaantallen	€ ..000.000
Begrotingsdoelstelling *	€ 178.187
Saldo begroting na bestemmingsreserve / correctie	€ -178.187

* de begrotingsdoelstelling is 2% van de rijksbijdragen (311001,311002,311008 en 358014). Overdrachtsgelden geboekt op 444022 worden hiervan afgetrokken

Toelichting op de Begroting 2010 van het Coornhert Lyceum

Inleiding:

Het jaar 2010 staat op het Coornhert Lyceum in het teken van de transformatie van "oud" beleid naar "nieuw" beleid. De belangrijkste aanleiding hiervoor is geweest dat het Coornhert Lyceum liet zien. Vanaf november 2009 is ingezet op zodanige bezuinigingen dat het Coornhert Lyceum vanaf 2010 weer kan voldoen aan de verplichtingen die binnen de Dunamare Onderwijsgroep zijn overeengekomen. Onderstaand wordt ingegaan op een aantal belangrijke onderleggers van de Begroting 2010 en de voornaamste bezuinigingen.

Directie:

Besloten is om eerst de overhead van de school door te lichten. Deze overhead bleek te groot. Met ingang van 1 januari zijn twee van de conrectoren afdelingsleider geworden, de derde heeft gekozen voor een terugkeer naar de functie van docent. Het Coornhert Lyceum werkt nu met een schoolleiding die bestaat uit een rector, een conrector en 6 afdelingsleiders en voldoet daarmee aan het Dunamare managementmodel.

Verwachte leerling-ontwikkelingen:

De prognose is gebaseerd op de instroom-, doorstroom- en uitstroomgegevens van de laatste 5 jaar (zie ook bijlage).

Gelet op de huisvestingscapaciteit is er een maximum van 348 leerlingen gesteld aan de instroom in de brugklas 2010 – 2011.

De belangstelling tijdens de Open Dagen op 12 en 13 februari jl. bleek groot te zijn. Wellicht wordt het genoemde maximum bereikt. Voor de begroting is het totaal aantal leerlingen gesteld op 1580.

Bezuinigingen:

Materieel zullen alle lasten kritisch beschouwd op nut en noodzaak. De resultaten daarvan zullen in een begrotingswijziging worden verwerkt. Deze zal in juni 2010 worden opgeleverd, als de verwachte inkomsten op basis van de dan ingeschreven leerlingen kunnen worden begroot. Naast de bovengenoemde bezuiniging op de formatie directie zijn de volgende bezuinigingen ingezet of in voorbereiding.

Investerings in ICT:

De ICT-investeringen op het Coornhert Lyceum worden op dit moment vooral ingezet in een uitbreiding van de netwerkcapaciteit in verband met een Dunamare-brede migratie van programmatuur. Daarnaast wordt ingezet op een verdere digitalisering van de leerlingadministratie, met name de gevoelige absentenregistratie.

Nieuw beleid:

De schoolleiding 'nieuwe stijl' is vanaf 1 januari 2010 met elkaar van start gegaan. De invoering van het Dunamare-model van teamleiders en teamvorming is daarmee in een versnelling gekomen. De schoolleiding is momenteel nog te veel bezig met de 'going concern' om zich te oriënteren op nieuw beleid. Zij zal zich hierin de komende maanden op richten.

Onderhoudsdotatie:

De onderhoudsdotatie van het Coornhert Lyceum wordt verhoogd met een aflossing van een lening voor eigen investering in nieuwbouw in het jaar ? van € 2.500.000. Deze lening wordt door de school in 20 jaar afgelost, dus de jaarlijkse verhoging bedraagt €125.000. De rente over deze lening, ten bedrage van €75.000, die tot en met het boekjaar 2009 nog in rekening werd gebracht, is met ingang van 2010 niet meer ten laste van de school geboekt. Dit heeft derhalve een lastenverlichting van €75.000 gegeven.

Bijlage: begroting Daaf Geluk

		Begroting 2010
3	Baten	
3.1	Rijksbijdragen OCenW	
3.1.1	(Normatieve) rijksbijdrage OCW	
	311001 personeel	1.581.952
	311002 materieel	187.607
	Totaal (Normatieve) rijksbijdrage OCW	1.769.559
3.1.2	Overige subsidies OCenW	
	312002 Overige subsidies OC&W	286.902
	312004 Niet geoomerkte subsidies OC&W materieel	59.385
	Totaal Overige subsidies OCenW	346.287
	Totaal Rijksbijdragen OCenW	2.115.846
3.5	Overige baten	
3.5.2	Ouderbijdragen	
	352001 Ouderbijdragen algemeen	67.500
	Totaal Ouderbijdragen	67.500
3.5.4	Verhuur onroerende zaken	
	354001 Verhuur onroerende zaken	12.940
	Totaal Verhuur onroerende zaken	12.940
3.5.8	Overige baten	
	358001 Opbrengst kantine	2.000
	358002 Verhuur kluisjes	1.000
	358010 Samenwerkingsverband geld	16.000
	358012 Overige baten	24.133
	358013 Overige projectgelden	22.200
	358015 Overdrachtsgelden leerlin	1.568.782
	Totaal Overige baten	1.634.115
	Totaal Overige baten	1.714.555
	Totaal Baten	3.830.401
4	Lasten	
4.1	Personele lasten	
4.1.1	Lonen en salarissen	
	411001 Lonen en salarissen	3.218.629
	411007 Ziektevervangning	64.373
	414001 Uitkeringen	-10.000
	Totaal Lonen en salarissen	3.273.002
4.1.3	Overige personele lasten	
	413001 Scholing personeel	25.000
	413003 Kosten Arbodienst	3.000
	413201 Tijdelijk personeel	12.000
	413301 Overig pers kosten	15.000
	Totaal Overige personele lasten	55.000
	Totaal Personele lasten	3.328.002
4.2	Afschrijvingen	
4.2.2	Afschrijving gebouwen	
	422001 Afschr Gebouwen	1.901
	Totaal Afschrijving gebouwen	1.901
4.2.3	Afschrijvingen inventaris en apparatuur	
	423001 Afschr apparatuur 7jr	6.535
	423002 Afschr ICT	34.958
	423003 Afschr inventaris 15jr	9.725
	Totaal Afschrijvingen inventaris en apparatuur	51.217
	Totaal Afschrijvingen	53.119
4.3	Huisvestingslasten	
4.3.1	Huur	
	431001 Huurkosten	13.000
	Totaal Huur	13.000
4.3.2	Dotatie onderhoudsvoorziening	
	432001 Dotatie onderhoudsvooz.	39.657
	Totaal Dotatie onderhoudsvoorziening	39.657
4.3.3	Klein onderhoud en exploitatie	
	433001 klein onderhoud en repara	14.500
	Totaal Klein onderhoud en exploitatie	14.500
4.3.4	Energie en water	
	434001 Gas / huisbrandolie	47.000
	434002 Electriciteit	26.000
	434003 Water	2.000
	Totaal Energie en water	75.000
4.3.5	Schoonmaakkosten	
	435001 Schoonmaak door derden	60.000
	435002 Schoonmaakartikelen	2.200

Totaal Schoonmaakkosten	62.200
4.3.6 Heffingen	
436001 Heffingen	1.000
Totaal Heffingen	1.000
4.3.7 Overige huisvestingslasten	
437005 Bewaking / beveiliging	4.500
437006 Vuilverw./containerhuur	3.000
437008 Overige huisvestingslast	1.500
Totaal Overige huisvestingslasten	9.000
Totaal Huisvestingslasten	214.357
4.4 Overige instellingslasten	
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	
441001 Administratie- en beheer	45.000
441004 Telefoonkosten	
441005 Kantoorartikelen	
441006 Kopieerkosten	
441008 Bijdrage CB	212.273
441009 Externe adviseurs	2.000
441011 Porti/vracht	
441012 Overige	1.000
Totaal Administratie- en beheerslasten	260.273
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	
442001 Aanschaf invent en appara	5.400
442002 Onderhoud invent en appar	4.500
442003 Leermiddelen	17.000
442005 Studie-en beroepskzebeg.	750
442006 Examenkosten	2.300
442007 Kst dipl.en diplomauit.	250
442008 Aankoop boeken	41.900
442010 Bibliotheek / mediatheek	2.000
442011 Licenties software	9.750
442012 Glasvezel / ADSL	4.500
442013 Overige	
442015 Leasetermijnen Dell	15.922
Totaal Inventaris, apparatuur en leermiddelen	104.272
4.4.4 Overige instellingslasten	
444001 Wervingskosten	2.250
444002 Representatiekosten	3.000
444003 Kantinekosten	2.000
444004 werkweken	25.025
444005 Buitenschoolse act/excurs	4.500
444006 Culturele activiteiten	250
444008 Leerlingbegeleiding	6.500
444010 Schoolactiviteiten	3.750
444011 Contributies	1.500
444012 Abonnementen	1.500
444013 Medezeggenschapsraad	1.000
444014 Verzekeringen	500
444018 Overige	500
444019 Personeelsactiviteiten	1.300
444020 Overige projectuitgaven	2.250
444022 Overdrachtsgelden leerlin	1.000
444023 Uitgaven tlv ouderraad	1.000
Totaal Overige instellingslasten	57.825
Totaal Overige instellingslasten	422.370
Totaal Lasten	4.017.847
Saldo	-187.446

Begrotingsresumé

3. Baten	€ 3.630.401
4. Lasten	€ 4.017.847
Saldo exploitatie begroting 2010	€ -187.446
Bestemmingsreserve	€ 17.485
Correctie op basis van leerlingaantallen	€ 272.517
Begrotingsdoelstelling *	€ 66.747
Saldo begroting na bestemmingsreserve / correctie	€ 839

* de begrotingsdoelstelling is 2% van de rijksbijdragen (311001,311002,311006 en 368014). Overdrachtsgelden geboekt op 444022 worden hiervan afgetrokken

Toelichting op de begroting Daaf Gelukschool 2010

Voordat ik start met de toelichting beschrijf ik wie wij zijn en wat we willen.

De missie

De Daaf Gelukschool is een zorgschool voor leerlingen met leerachterstanden en sociaal-emotionele problematiek. De school biedt tevens lesplaatsen aan voor leerlingen met een stoornis in het autistisch spectrum.

De school verzorgt onderwijs voor het VMBO-theoretische leerweg en kaderberoepsgerichte leerweg (administratie). Er is een driejarige onderbouw en een tweejarige bovenbouw.

Vanaf 1 augustus 2009 wordt er ook onderwijs verzorgd voor leerlingen met een stoornis in het autistisch spectrum op HAVO niveau. Een eerste klas is gestart op 1 augustus 2009.

De visie

Onze school wil haar leerlingen toerusten voor de toekomst. Het doel van hun leren reikt daarom verder dan het behalen van een diploma. Wij laten de leerlingen niet alleen kennis en vaardigheden verwerven maar dragen er tevens aan bij dat zij zich ontwikkelen tot zelfstandige, verantwoordelijke en mondige mensen die succesvol zijn in het vervolgonderwijs en in hun maatschappelijke functioneren.

De school zet daarbij in op maatwerk, zowel in het leerproces als in de begeleiding en zorg. Hiermee wordt recht gedaan aan de leervraag, de leerstijl en de specifieke behoefte aan zorg van de individuele leerling.

Het spreekt voor zich dat de school een warm schoolklimaat hoog in het vaandel heeft staan. Immers, mede daardoor voelen zowel leerlingen als medewerkers zich thuis en veilig in en rond de school. Het is dit schoolklimaat dat de Daaf Gelukschool een noodzakelijke voorwaarde acht om haar ambities te bereiken.

De Daaf Gelukschool maakt deel uit van de Dunamare onderwijsgroep. Dunamare beleeft haar visie op onderwijs vanuit de volgende kernwaarden: kwaliteit, professionaliteit, stabiliteit, samenhang en omgevingsgerichtheid. Deze kernwaarden zijn ook vervlochten in de visie en de ambitie van de Daaf Gelukschool.

Het streefbeeld voor de komende vier jaren

Op basis van onze visie, onze ambitie, de analyse van onze sterke en minder sterke punten en de ontwikkelingen buiten de school, komen wij tot ons streefbeeld voor het jaar 2013.

De Daaf Gelukschool zal aan het eind van deze schoolplanperiode met name ten aanzien van de volgende vier kerndoelstellingen aanzienlijke vorderingen hebben gemaakt: **het vaardighedenonderwijs, maatwerk in het didactisch proces, veiligheid in het schoolklimaat en ontwikkeling van de ondersteunende diensten.**

Het **vaardighedenonderwijs** zal sterk zijn verbeterd. De school zal een doorlopende leerlijn van algemene (studie)vaardigheden hebben ontworpen. In het leerstofaanbod zullen de docenten aantoonbaar meer gelegenheid en training aan de leerlingen bieden om zelfstandig te werken, zelf te plannen en samen te werken. Gezien onze specifieke leerling-populatie beschouwen wij deze doelstelling als een grote didactisch-pedagogische uitdaging voor onze medewerkers.

Het tweede speerpunt in ons vierjarig traject is het aanbrenge(n) van meer **maatwerk** in het onderwijsleerproces. Voor onze leerlingen zal in 2013 in de eerste plaats het leerstofaanbod flexibeler zijn geworden. Dat zal gebeurd zijn door het aanbieden van extra oefenstof, of juist verdiepingsstof, zowel binnen de lesmethode als door middel van door de docenten ontworpen opdrachten. In de tweede plaats zal er meer differentiatie zijn in de wijze waarop leerlingen zich kennis en vaardigheden kunnen eigen maken. Er zal dus meer aandacht zijn voor de eigen leerstijl en compenserende strategieën voor de eigen leerproblematiek. Het spreekt voor zich dat de school de ICT-mogelijkheden die voorhanden zijn, in toenemende mate zal inzetten.

Wij zullen, als derde kerndoelstelling voor 2013, stappen hebben gezet om het **veilige schoolklimaat** te borgen en verder te verbeteren. Dit zal blijken uit het opstellen van een protocol voor een veilige school, waarin met name aandacht is voor conflictpreventie en conflicthantering. Het protocol is zowel op leerlingen als op medewerkers gericht. Belangrijker is dat het protocol aan het einde van de schoolplanperiode al stapsgewijs geïmplementeerd zal zijn in de dagelijkse gang van zaken op school.

In 2013 zullen de **ondersteunende diensten** zich verder ontwikkeld hebben. De pedagogische hulpverleners naar een verbeterde professionelere aanpak, de administratie naar een betere ondersteuning voor het management en de conciërges naar het niveau van pedagogisch conciërge.

In onze gesprekscyclus van functioneren en beoordelen, zullen wij aandacht besteed hebben aan de deskundigheid, c.q. **deskundigheidsbevordering** die onze docenten nodig hebben voor het realiseren van de bovengenoemde vier kerndoelstellingen. De gesprekscyclus zelf zal zover gevorderd zijn dat alle vaste medewerkers een regulier beoordelingsgesprek hebben gehad.

Teamdoelen 2009-2010

Aan de hand van het schoolplan hebben de teams doelen geformuleerd voor het schooljaar 2009-2010.

Voor team 1onderbouw is een belangrijke doelstelling dat de leerlingen meer gaan samenwerken.

Voor team 2onderbouw is het speerpunt , bevorderen van de zelfstandigheid.

Voor team 3onderbouw is het leveren van maatwerk een belangrijke doelstelling en voor de bovenbouw de digitale examens.

Vertaling van de doelstellingen naar de begroting.

Formatie/personeel/leerlingen aantal

Aan de inkomstenkant zien we een groei van de school. We zullen per 1-08 een extra HAVO klas hebben. Het aantal leerlingen dat doorstroomt naar onze bovenbouw zal toenemen met ongeveer 10. De leerlingen met een stoornis in het autistisch spectrum zijn moeilijk te schakelen naar andere scholen.

Het gevolg is dat we bij de formatie (uitgaven kant) een extra docent vanaf 1-08 begroten.

In de bovenbouw zullen 20 leerlingen niet meer als optimaal speciaal leerling te boek staan. Zij zullen ingeschreven worden bij de Prof. Dr. Gunningschool.

We zien in de formatie ook een FTE van 2,2 aan conciërges en een FTE van 2,14 voor administratie. De school heeft twee gebouwen en dat vraagt een dubbele bezetting.

Bij de formatie zullen we 0,2 FTE inzetten voor verdere ontwikkeling van de anti-HAVO en de nieuwbouw.

We ontvangen minder gelden vanuit de persoons gebonden budgetten. De regering is de uitgaven hiervan aan het beperken. Ouders kunnen voor hun kind ondersteunende en activerende begeleiding ontvangen via het PGB. Voor veel van onze leerlingen staat school helemaal los van thuis en zullen ze geleerde vaardigheden thuis of andersom niet kunnen toepassen. Om deze transfer nu aan te leren bood de Daaf Gelukschool ambulante begeleiding . De ouders die dit wilden, betaalden via OSK-Spalier geld hiervoor aan de school. De school heeft besloten om dit af te bouwen vanwege de onzekere bekostiging.

Verder zien we aan de uitgaven kant dat de Daaf Gelukschool een zorgschool is. We zetten in op extra begeleiding van de leerlingen. Dit is 1 van de redenen waarom de school door ouders en leerlingen hoog gewaardeerd wordt.

Bij tijdelijk personeel zien we een bedrag van € 15.000 begroot. Wij hebben op detacherings basis een medewerker van de begeleidingsdienst voor 1 dag. Zij neemt veel op to date expertise mee.

Scholing personeel.

Wij hebben doelstellingen geformuleerd voor het schooljaar 2009-2010 aan de hand van ons schoolplan. Belangrijk hierin is dat het personeel geschoold kan worden. Scholing op het gebied van:

- leren werken met een plan do control en act cyclus
- hoe spreek je leerlingen goed aan(vergroten van de sociale veiligheid)
- een ontwikkel assesment voor de coördinatoren
- ontwikkelen van zelfstandigheid bij de leerlingen
- verdere professionalisering van de individuele medewerker

Vandaar dat wij € 25.000 hiervoor gereserveerd hebben.

Investeringen

Doordat alle computers onder windows 7 gaan draaien, betekent dit dat onze computers die gemiddeld 6 jaar oud zijn vervangen moeten worden. We zetten in op 100 nieuwe computers. Verder is het belangrijk dat in de bovenbouw de digitalisering (zoals vermeld in het teamdoel) doorgaat.

De investering in digitale schoolborden is een noodzaak. Zie ook weer de teamdoelen.

Nasctec (natuur,scheikunde, techniek) gaan verder op de ingeslagen weg. Zij werken aan modernisering van het vak en hebben daarvoor nieuwe investeringen nodig.

Ook investeringen ivm vervanging van oud meubilair.

Leermiddelen.

Het is belangrijk dat elk vak mee kan gaan met de digitale ontwikkelingen. Hiervoor zijn nieuwe leermiddelen of licenties nodig .

Het vak rekenen (waarvoor we stimulerings subsidie ontvangen) zal in een nieuw jasje gestoken worden. Het rekenen in de bovenbouw, in de vakken economie en wiskunde zal extra aandacht krijgen.

Voor dyslectische kinderen wordt het programma Kurzweil aangeschaft.

Bijdrage aan centraal bureau.

De bijdrage aan het centraal bureau is 6,5 % over de inkomsten van de personele bekostiging en materiële bekostiging die wij ontvangen van het rijk.

De bijdragen € 211.493 zien we terug onder nummer 441008

Namens de Daaf Gelukschool:
M. van den Hoven
Directeur

School voor Praktische Vorming Oost ter Hout

Capisci: Exploitatieoverzicht: 2010 - 12 - School voor Praktische Vorming Oost ter Hout

	Begroting 2010
3 Baten	
3.1 Rijksbijdragen OCenW	
3.1.1 (Normatieve) rijksbijdrage OCW	
311001 personeel	1.308.110
311002 materieel	193.642
311006 overige OCW rijksbijdrage	3.000
Totaal (Normatieve) rijksbijdrage OCW	1.504.751
Totaal Rijksbijdragen OCenW	1.504.751
3.5 Overige baten	
3.5.2 Ouderbijdragen	
352001 Ouderbijdragen algemeen	10.000
352004 Bijdr.schoolkamp/werkweek	1.000
352005 Bijdr.leer-en hulpmiddelen	30.000
Totaal Ouderbijdragen	41.000
3.5.4 Verhuur onroerende zaken	
354001 Verhuur onroerende zaken	200
Totaal Verhuur onroerende zaken	200
3.5.8 Overige baten	
358002 Verhuur kluisjes	1.000
358010 Samenwerkingsverband geld	5.000
Totaal Overige baten	6.000
Totaal Overige baten	47.200
Totaal Baten	1.551.951
4 Lasten	
4.1 Personele lasten	
4.1.1 Lonen en salarissen	
411001 Lonen en salarissen	1.012.221
411007 Ziektevervangning	10.122
Totaal Lonen en salarissen	1.022.343
4.1.3 Overige personele lasten	
413001 Scholing personeel	10.000
413003 Kosten Arbodienst	2.000
413004 Begeleiding personeel	3.000
413301 Overig pers kosten	4.000
Totaal Overige personele lasten	19.000
Totaal Personele lasten	1.041.343
4.2 Afschrijvingen	
4.2.2 Afschrijving gebouwen	
422001 Afschr Gebouwen	6.145
Totaal Afschrijving gebouwen	6.145
4.2.3 Afschrijvingen inventaris en apparatuur	
423001 Afschr apparatuur 7jr	7.084
423002 Afschr ICT	10.607
423003 Afschr inventaris 15jr	5.279
Totaal Afschrijvingen inventaris en apparatuur	22.970
4.2.4 Overige materiele vaste activa	
424001 Afschr Ov.materiele vaste	1.143
Totaal Overige materiele vaste activa	1.143
Totaal Afschrijvingen	30.257
4.3 Huisvestingslasten	
4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening	
432001 Dotatie onderhoudsvoorz.	60.000
Totaal Dotatie onderhoudsvoorziening	60.000
4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie	
433001 klein onderhoud en repara	10.000
437001 Onderhoud buiten	2.500
437002 Onderhoud binnen	2.500
Totaal Klein onderhoud en exploitatie	15.000
4.3.4 Energie en water	
434001 Gas / huisbrandolie	32.000
434002 Electriciteit	15.000
434003 Water	1.200
Totaal Energie en water	48.200
4.3.5 Schoonmaakkosten	
435001 Schoonmaak door derden	32.000
435002 Schoonmaakartikelen	3.000
Totaal Schoonmaakkosten	35.000
4.3.6 Heffingen	

School voor Praktische Vorming Oost ter Hout

436001	Heffingen	6.000
Totaal Heffingen		6.000
4.3.7 Overige huisvestingslasten		
437003	Tuinonderhoud	6.000
437005	Bewaking / beveiliging	3.000
437006	Vuilverw./containerhuur	2.500
437008	Overige huisvestingslast	3.500
Totaal Overige huisvestingslasten		15.000
Totaal Huisvestingslasten		179.200
4.4 Overige instellingslasten		
4.4.1 Administratie- en beheerslasten		
441001	Administratie- en beheer	1.000
441002	Reis- en verblijfkosten	5.000
441004	Telefoonkosten	4.500
441005	Kantoorartikelen	2.000
441006	Kopieerkosten	6.000
441007	Drukwerk	4.000
441008	Bijdrage CB	97.614
441009	Externe adviseurs	12.500
441010	Admin. automatisering	3.500
441011	Porti/vracht	500
441012	Overige	2.000
Totaal Administratie- en beheerslasten		138.614
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen		
442001	Aanschaf invent en appara	25.000
442002	Onderhoud invent en appar	4.500
442003	Leermiddelen	31.000
442004	Ink.leermiddel.tbv leerf.	5.000
442005	Studie-en beroepskebeg.	2.000
442007	Kst dipl.en diplomauit	1.500
442008	Aankoop boeken	15.000
442011	Licenties software	1.500
442012	Glasvezel / ADSL	4.000
442013	Overige	5.000
442015	Leasetermijnen Dell	1.000
Totaal Inventaris, apparatuur en leermiddelen		95.500
4.4.4 Overige instellingslasten		
444002	Representatiekosten	3.000
444003	Kantinekosten	3.000
444004	werkveken	4.500
444005	Buitenschoolse act/excurs	1.500
444007	Ink.cursussen t.b.v leerf	3.000
444008	Leerlingbegeleiding	8.000
444010	Schoolactiviteiten	1.000
444011	Contributies	7.000
444012	Abonnementen	1.500
444013	Medezeggenschapsraad	1.000
444014	Verzekeringen	500
444017	Kosten kluisjes	300
444018	Overige	3.000
444019	Personeelsactiviteiten	3.000
444020	Overige projectuitgaven	1.000
444022	Overdrachtsgelden leerlin	5.000
444048	Kosten transportmiddelen	4.000
Totaal Overige instellingslasten		50.300
Totaal Overige instellingslasten		284.414
Totaal Lasten		1.535.214
Saldo		16.737

Resume	
3. Baten	€ 1.551.951
4. Lasten	€ 1.535.214
Saldo exploitatie begroting 2010	€ 16.737
Bestemmingsreserve	€ 0
Correctie op basis van leerlingaantallen	€ 30.277
Begrotingsdoelstelling *	€ 29.935
Saldo begroting na bestemmingsreserve / correctie	€ 17.075

Oost ter Hout: Verantwoording Begroting 2010

Voorwoord:

Oost ter Hout heeft de afgelopen twee jaar een facilitaire en onderwijsfacelift ondergaan. Scholen en ouders kregen weer het vertrouwen om voor ons onderwijs te kiezen. Dat heeft geresulteerd in twee jaar lang op rij een goede aanmelding. Afgelopen zomer zijn we met maar liefst 47 nieuwe leerlingen gestart, het jaar ervoor 41. Voor het praktijkonderwijs is dat aanzienlijk.

Modernisering

Met alle modernisering die tot op heden gedaan zijn verplicht je jezelf ook om 'up to date' te blijven. Met de komst van nieuwe computers, laptops, digi-borden hoort nieuwe software, licenties, printers. Ook ruimtes moeten adequaat ingericht worden (stroom, internetverbindingen, kabels, stoelen, tafels).

Ondanks dat het hoofdgebouw een opknappbeurt heeft gehad, zijn nu de **theorielokalen** nodig toe aan renovatie.

Invoeren 'winkelpraktijk' en 'zorg en welzijn'.

We zien een toename in het aantal vrouwelijke leerlingen op school. Daar moet je je onderwijs op aanpassen. De financiële crisis heeft er ook voor gezorgd dat stageplekken bij bijv. installatiebedrijven nauwelijks nog te krijgen waren en werden vervuld voor stages in winkels en ziekenhuizen. De vraag om de vakken winkelpraktijk en zorg en welzijn in te voeren wordt groter. Dit is ook onderdeel van het managementcontact. Hiervoor is ook begroot.

Machines afgekeurd.

Ondanks vele aanpassingen in het machinepark is een gedeelte nog niet vervangen en afgekeurd. Deze voldoen niet meer aan de huidige veiligheidsnormen en zijn afgekeurd. Vanaf heden zullen we alle machines jaarlijks laten keuren. Het machinepark voor het vak 'Groen' is wel gemoderniseerd en uitgebreid in 2009.

Jurische kwesties

Juridische kwesties uit het verleden blijven OtH geld tot op heden geld kosten. Het is niet te verwachten dat we in 2010 daar vanaf zijn.

Verbouwing? Renovatie? Aanpassing gebouw?

Er is geld begroot voor dotatie groot onderhoud. Het schoolgebouw is een oud, monumentaal pand met bijgebouwen. Met de toename van het aantal leerlingen kan het gebouw het leerlingaantal niet meer kwijt. Op dit moment zoeken we naar de beste oplossing voor niet al teveel geld. Reorganisatie van de ruimte in het hoofdgebouw wordt op dit moment onderzocht.

De directeur maakt voor de kerstvakantie 2009 een meerfasenplan met meerdere opties wat betreft de ruimte-indeling.

Dunamare werkt mee aan een verdere renovatie van de school.

Kostenposten voor 2010

1. ICT. Digiborden, nieuwe server (!), nieuwe computers/laptops
2. Uitbreiding vak mechanische techniek (nu alleen metaaltechniek) met motorvoertuigentechniek. Op dit moment zijn we daar op kleine schaal mee begonnen en het bleek een goede zet.
3. Aanschaf auto i.v.m. stage.
4. Aanschaf methode Winkelpraktijk. Zorg en Welzijn ligt in de planning. We zien een toename in het aantal vrouwelijke leerlingen en zij vragen om beide vakken.
5. De laatste twee machines die bij Bouwtechniek nog niet vervangen waren, zijn afgekeurd. Deze vervangen we. De leerlingen gebruiken de machines elke dag.
6. Verbouwing/ aanpassing gebouw?

Bespreking financieel overzicht.

3. Baten

De Rijksbijdragen OCenW zijn op moment van schrijven al gegeven en automatisch ingevoerd in het systeem. Deze bedragen zijn gebaseerd op een leerlingaantal van 130 (=schatting), zomer 2010. Ik ben aan de voorzichtige kant gaan zitten. Dit aantal kan oplopen.

Maar we houden rekening met een verdere groei tot plusminus 150 leerlingen (2012-2013). Groter moet je niet willen worden.

-De bedragen van 'Overige overheidsbijdragen' zijn niet in te schatten.

-Stagevergoedingen zijn niet in te schatten. Slechts een klein gedeelte van alle bedrijven heeft geld op de schoolrekening willen storten. Het merendeel betaalt de leerlingen zwart of betalen niets.

-Ouderbijdragen zullen we in 2010 onder de loep moeten houden. Oost ter Hout ontvangt per leerling 321 euro. Voor het leermateriaal is dat afdoende. Met dit bedrag redden we het. Wel zijn we bezig de school te ontwikkelen naar een bedrijfsmatiger manier van werken. Zomer 2010 moet dit 'denken' ingaan: uniforme overalls met logo, iedereen veiligheidsschoenen, eigen sloof en keukenkleding, gehoorbescherming, oogbescherming.

-Bijdragen excursies moeten we verdelen in een dag uit met de klas en een schoolkamp. Beide zorgen al jaren voor betalingswantoestanden. Soms werd er bewust niet betaald, soms had men het geld niet.

Er komen momenten voor die incidenteel, spontaan bedacht worden: bijv een schaatstocht of gewoon naar de schaatsbaan, een voetbaltoernooi met andere scholen, bowlen. Niet iedere keer dat dit wordt besloten hoeven de leerlingen geld mee te nemen. Iedereen kan gaan, het bedrag is niet te groot en de lol is er. Voor iedereen.

Schoolkamp is een andere zaak. Deze betalen de ouders van de leerlingen wel helemaal. Ook vorig schooljaar bleek het lastig om alle bedragen via de bak binnen te krijgen. Een gedeelte van de bedragen hebben we van de ouders in een envelop gekregen.

-Bijdrage leer- en hulpmiddelen. Het bedrag per leerling wat we van het Rijk ontvangen, geeft de Oost ter Hout eindelijk financiële ruimte. Toen de huidige directeur begon was de groep niet-betalende ouders al jaren schrikbarend hoog. School is hierdoor veel geld misgelopen.

-Baten uit de kantine, kluisjes en overage zijn er (nog) niet. Met inkomsten van de kantine zijn oude machines en apparaten vervangen, nieuwe bekers, glazen, borden en dienbladen gekocht. De kantine moet geld gaan opleveren. Kluisjes worden vanaf zomer 2010 verhuurd. Daar zal geld uit gegenereerd worden.

4. Lasten

Lonen, vakantiegeld en uitkeringen zijn automatisch ingevoerd.
Zo ook de sociale lasten.

Overige personele lasten:

Door de functiemix zal Oost ter Hout geld beschikbaar moeten stellen om docenten zich te laten scholen. Dit, om de doorstroom naar een LC-functie mogelijk te maken. Daar is een redelijk bedrag voor uitgetrokken.

De kosten voor de Arbodienst houden we de afgelopen twee jaar al laag. Personeel geeft aan door de sfeer en de backup van de directie het werken op Oost ter Hout prettig te vinden en er te willen zijn.

Afschrijving gebouwen/ apparatuur/inventaris

Deze bedragen zijn automatisch ingevoerd.

Dotatie onderhoudsvoorziening

Willen we in een opgeknapt gebouw les blijven geven, dan zullen we de 'pot' groot onderhoud de komende jaren moeten aanvullen. Oost ter Hout is de onderhoudsachterstand aan het inlopen, maar we zijn er echt nog niet. Aandacht ligt in 2010 bij het opknappen van de theorievleugel en het intern mogelijk maken van extra ruimte. Voor klein onderhoud is conform het voorstel van finad begroot.

Energie en water

Oost ter Hout houdt rekening met de energieprijstijgingen. De school heeft vanwege het gebouw (enkel glas, niet geïsoleerd) en door het dagelijks gebruik van veel machines/apparaten ieder jaar een hoge energierekening.

Schoonmaak

Voor 2010 is een bedrag gereserveerd voor het schoonmaken van het gebouw. Daar hoort het ramenlappen ook bij.

Overige huisvestingslasten

Ons 'park' onderhouden we zelf. Uiteraard kost dat geld. Het bedrag voor 2010 valt hoger uit, aangezien bomen in de binnentuin verwijderd moeten worden. Deze zijn dood en vormen een gevaar voor de veiligheid.

Overige instellingslasten

Reis-en verblijfkosten, zoals vorig jaar begroot, zijn naar beneden gehaald.

De telefoonkosten zijn: de kosten met de vaste telefoon op school en de kosten van de mobiele nummers van de collega's, de Dunamaremobielen. Het bellen naar stagebedrijven, leerlingen en/of ouders gebeurt elke dag veelvuldig.

Kopieerkosten zijn begroot op basis van eerder gebruik. De kopieermachine is versleten en zal vervangen moeten worden.

Bijdrage CvB is verhoogt naar ruim €97.000,-.

Ook in 2010 zijn externe adviseurs te verwachten. Juridische geschillen lopen nog immer tussen een medewerkster van Oost ter Hout en Dunamare.

Inventaris

Drie jaar geleden zijn nieuwe tafels en stoelen voor de leerlingen besteld voor in de klas. Bij een verdere toename van het leerlingaantal zullen we bij moeten bestellen.

Leermiddelen: docenten krijgen per vak een budget. Daar worden de rekeningen per vak op weggeschreven. *De vakken en bedragen staan gespecificeerd in de begroting.*

Ook in 2010 gaan we verder met het vernieuwen van oude leerboeken.

Voor het vak AT (Algemene Techniek) bestellen we nieuwe werkbanken. De oude zijn 30 jaar oud en aan vervanging toe.

Overige instellingslasten

Opvallend in deze lijst is 444012: abonnementen. Het is gebleken dat service in dienst van de organisatie staat, maar deze clubs kosten wel geld. Langzaam aan groeit deze lijst. Volgend jaar zal project Stimulans van de lijst verdwenen zijn. Dat zal een kostenbesparing zijn van €4500.

De bus en hopelijk in januari 2010 een auto erbij

De bus is een groot plezier voor de school. Elke week maakt de bus z'n kilometers. De docent gaat met de leerlingen naar een klus toe, of een bedrijf. De bus krijgt alle onderhoudsbeurten bij Nefkens, officieel Peugeotdealer.

Stage

Een grote tak van Oost ter Hout is stage. Daar doen we het allemaal voor. De stap naar de echte wereld. Oost ter Hout heeft twee stagebegeleiders, die met hun eigen auto dag in dag uit de leerlingen van en naar de bedrijven rijden en 'on the road' zijn. De auto van onze stagebegeleider is oud en niet meer veilig. Ik kan de man niet verplichten een nieuwe auto te kopen, omdat WIJ de leerlingen op stage moeten sturen.

Het is onze taak om voor vervoer te zorgen al seen medewerker daar niet (meer) voor kan zorgen. Vandaar de aanvraag in de investeringsbegroting 2010.

Frits Roemers
Directeur Oost ter Hout
December 2009

Capisci: Exploitatieoverzicht: 2010 - 9 - 01 Algemeen

		Begroting 2010
3	Baten	
3.1	Rijksbijdragen OCenW	
3.1.1	(Normatieve) rijksbijdrage OCW	
	311001 personeel	2.830.595
	311002 materieel	359.408
	Totaal (Normatieve) rijksbijdrage OCW	3.190.003
3.1.2	Overige subsidies OCenW	
	312000 Overige subsidies OC&W	38.000
	312002 Overige subsidies OC&W	8.488
	312004 Niet geormerkte subsidies OC&W materieel	93.411
	312006 Overige subsidies OC&W	42.326
	Totaal Overige subsidies OCenW	182.225
	Totaal Rijksbijdragen OCenW	3.372.228
3.2	Overige overheidsbijdragen	
3.2.1	Gemeentelijke bijdragen	
	321001 Gem.bijdragen	34.000
	321003 Bijdrage educatie	4.000
	321004 overige gemeente bijdrage	4.000
	Totaal Gemeentelijke bijdragen	42.000
	Totaal Overige overheidsbijdragen	42.000
3.5	Overige baten	
3.5.2	Ouderbijdragen	
	352001 Ouderbijdragen algemeen	5.100
	352002 Ouderbijdr excursies/acti	33.900
	352003 Ouderbijdrage ouderraad	6.000
	352004 Bijdr.schoolkamp/werkweek	15.000
	352005 Bijd.leer-en hulpmiddelen	27.000
	Totaal Ouderbijdragen	87.000
3.5.4	Verhuur onroerende zaken	
	354001 Verhuur onroerende zaken	1.500
	Totaal Verhuur onroerende zaken	1.500
3.5.5	Detachering personeel	
	355001 Detachering personeel	40.500
	Totaal Detachering personeel	40.500
3.5.8	Overige baten	
	358001 Opbrengst kantine	12.500
	358002 Verhuur kluisjes	3.000
	358010 Samenwerkingsverband geld	34.000
	358012 Overige baten	15.000
	358013 Overige projectgelden	20.000
	358014 Interne vergoedingen	32.500
	358015 Overdrachtsgelden leerlin	4.000
	Totaal Overige baten	121.000
	Totaal Overige baten	250.000
	Totaal Baten	3.664.228
4	Lasten	
4.1	Personele lasten	
4.1.1	Lonen en salarissen	
	411001 Lonen en salarissen	2.601.972
	411007 Ziektevervanging	52.039
	Totaal Lonen en salarissen	2.654.011
4.1.3	Overige personele lasten	

413001	Scholing personeel	47.500
413004	Begeleiding personeel	10.000
413006	Werving personeel	9.500
413201	Tijdelijk personeel	22.000
413301	Overig pers kosten	35.000
Totaal Overige personele lasten		124.000
Totaal Personele lasten		2.778.011
4.2	Afschrijvingen	
4.2.2	Afschrijving gebouwen	
422001	Afschr Gebouwen	35.191
Totaal Afschrijving gebouwen		35.191
4.2.3	Afschrijvingen inventaris en apparatuur	
423001	Afschr apparatuur 7jr	15.280
423002	Afschr ICT	42.006
423003	Afschr inventaris 15jr	23.061
Totaal Afschrijvingen inventaris en apparatuur		80.347
Totaal Afschrijvingen		115.538
4.3	Huisvestingslasten	
4.3.1	Huur	
431001	Huurkosten	3.500
Totaal Huur		3.500
4.3.2	Dotatie onderhoudsvoorziening	
432001	Dotatie onderhoudsvoorz.	60.767
Totaal Dotatie onderhoudsvoorziening		60.767
4.3.3	Klein onderhoud en exploitatie	
433001	klein onderhoud en repara	20.000
437001	Onderhoud buiten	3.000
437002	Onderhoud binnen	20.000
Totaal Klein onderhoud en exploitatie		43.000
4.3.4	Energie en water	
434001	Gas / huisbrandolie	20.000
434002	Electriciteit	4.500
434003	Water	1.500
Totaal Energie en water		26.000
4.3.5	Schoonmaakkosten	
435001	Schoonmaak door derden	3.000
435002	Schoonmaakartikelen	12.500
Totaal Schoonmaakkosten		15.500
4.3.6	Heffingen	
436001	Heffingen	5.000
Totaal Heffingen		5.000
4.3.7	Overige huisvestingslasten	
437003	Tuinonderhoud	1.000
437005	Bewaking / beveiliging	4.500
437006	Vuilverw./containerhuur	4.500
437008	Overige huisvestingslast	500
Totaal Overige huisvestingslasten		10.500
Totaal Huisvestingslasten		164.267
4.4	Overige instellingslasten	
4.4.1	Administratie- en beheerslasten	
441001	Administratie- en beheer	3.000
441002	Reis- en verblijfkosten	3.000
441004	Telefoonkosten	5.000
441005	Kantoorartikelen	6.000
441006	Kopieerkosten	35.000
441007	Drukwerk	11.500
441008	Bijdrage CB	207.350

441009	Externe adviseurs	500
441010	Admin. automatisering	7.500
441011	Porti/vracht	8.000
441012	Overige	5.000
Totaal Administratie- en beheerslasten		291.850
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen		
442001	Aanschaf invent en appara	10.000
442002	Onderhoud invent en appar	7.500
442003	Leermiddelen	27.500
442004	Ink.leermiddel,tbv leerl.	27.000
442005	Studie-en beroepskebeg.	3.000
442006	Examenkosten	2.000
442007	Kst dipl.en diplomauitr.	1.500
442008	Aankoop boeken	80.000
442011	Licenties software	6.500
442012	Glasvezel / ADSL	11.112
442013	Overige	5.000
442015	Leasetermijnen Dell	10.000
Totaal Inventaris, apparatuur en leermiddelen		191.112
4.4.4 Overige instellingslasten		
444001	Wervingskosten	5.000
444002	Representatiekosten	5.000
444003	Kantinekosten	9.000
444004	werkweken	15.000
444005	Buitenschoolse act/excurs	33.900
444010	Schoolactiviteiten	17.100
444011	Contributies	2.000
444012	Abonnementen	1.000
444013	Medezeggenschapsraad	1.000
444014	Verzekeringen	2.000
444016	Schoolgebonden uitgaven	33.000
444017	Kosten kluisjes	3.000
444018	Overige	3.000
444020	Overige projectuitgaven	20.000
444022	Overdrachtsgelden leerlin	7.000
Totaal Overige instellingslasten		157.000
Totaal Overige instellingslasten		639.962
Totaal Lasten		3.697.779
Saldo		-33.551

Begrotingsresumé

3. Baten	€ 3.664.228
4. Lasten	€ 3.697.779
Saldo exploitatie begroting 2010	€ -33.551
Bestemmingsreserve	€ 13.411
Correctie op basis van leerlingaantallen	€ 114.392
Begrotingsdoelstelling *	€ 63.740
Saldo begroting na bestemmingsreserve / correctie	€ 3.690

* de begrotingsdoelstelling is 2% van de rijksbijdragen (311001,311002,311006 en 358014). Overdrachtsgelden geboekt op 444022 worden hiervan afgetrokken

TOELICHTING PAULUS BEGROTING 2010:

ALGEMEEN:

De Paulus Mavo/Vmbo maakt sinds 2005 (toenmalige schoolgrootte \pm 120 leerlingen) een gestage en forse groei door. Dat moet dit kalenderjaar gaan resulteren in het geplande (en gewenste) streefaantal van \pm 310* leerlingen per augustus 2010 (en teldatum 1 oktober).

De bijbehorende (positief te duiden) problematiek van o.a. de t – 5 maanden bekostiging, huisvesting en voorzieningen naar een aanvaardbaar niveau brengen (met daarbij behorende plannen), ervaren LWOO – docenten weten te werven, bijscholing van collega's, het verbeteren van de algemene leerresultaten, etc. zijn genoegzaam bekend bij het College van Bestuur.

Dat het College van Bestuur in 2008 heeft gekozen voor een andere centrale afdracht van haar scholen, waarbij ook het zgn. zorgbudget van lwoo-leerlingen wordt "afgeroomd" betreuren wij ten zeerste. In de praktijk betekent dit, dat de Paulus over het kalenderjaar 2010 \pm € 100.000 minder te besteden heeft. Een aanzienlijk bedrag, waar o.i. juist de zorg op maat en diezelfde zorg op kwaliteit bij gebaat zou zijn c.q. bevorderd zou kunnen worden.

A)TOELICHTING EXPLOITATIE:

De personele lasten zijn gebaseerd op 44 fte tot en met juli 2010 en vanaf 1 augustus 2010 tot en met december 2010 op 46,5 fte. Wij hebben in het kalenderjaar 2010 de personele lasten per 1 augustus op de gewenste streefformatie (zie overigens de opmerkingen bij algemeen) begroot, in de hoop en de verwachting deze streefformatie voor vele jaren te kunnen blijven behalen. Dat impliceert voor allen, dat Paulus de zo gewenste en verwachte kwaliteit moet blijven leveren. Ook om die reden willen we d.m.v. de scholingbijdrage, extra begeleiding en het coachen van medewerkers blijven investeren in onze – minder ervaren – maar zeker zeer gemotiveerde personeelsleden.

Een deel van de toekomstige formatie zal worden ingezet om onze onderwijskwaliteit te verbeteren en te bewaken. De (meer objectieve) determinatie zal mede a.d.h.v. onafhankelijke testen (Cito VAS) worden vastgesteld. Daarnaast werken alle vaksecties aan verbeterplannen. Hierbij moet echter wel vermeld worden, dat de leerresultaten 2009 van een goed gehalte waren. Hetzelfde geldt tevens voor de in-, door- en uitstroomgegevens, die immers worden beïnvloed door de behaalde leerresultaten.

Vooralsnog hopen we ongeveer € 75.000 (i.v.m. de algemene verbouwingen voortvloeiend uit het kalenderjaar 2009) en daarbij € 35.000 (voor de nieuwe toestelleninrichting van de nieuwe gymzaal) te kunnen bijdragen aan het optimaliseren van de huisvesting. Deze beide bedragen zijn opgenomen bij de investeringen.

Conform eerder gemaakte afspraken moet de Paulus 2% van haar inkomsten overhouden, de zgn. begrotingsdoelstelling. Dat is een bedrag van € 64.310. Gelet op de problematiek (groei in combinatie met een noodzakelijke kwaliteitsimpuls) van de Paulus hoopt de directie, dat een deel van dit bedrag, eventueel kan worden aangewend bij onverwachte personele fricties.

In hoofdlijnen proberen wij aantrekkelijk en uitdagend onderwijs te bieden (mede door onze bijscholing m.b.t. leerstijlen) aan onze leerlingen. Het onderwijs bestaat uit de reguliere lessen en onze zgn. Pauluslessen. Deze lessen zijn voor de leerlingen verplicht en hebben een meer specialistisch karakter. De verplichte urennorm (1040 uur) wordt ruimschoots (\pm

15% meer) behaald, o.a. door: extra lestijd per week, een invalstelsel, lesuitvalbeperkende maatregelen, zoveel mogelijk werkdagen optimaal te benutten voor de lessen. Daarbij is er echter ook veel aandacht voor buiten- en naschoolse activiteiten zoals excursies, museabezoek, sport, maatschappelijke stages, goede doelen acties en enkele schoolfeesten. De schoolrapporten worden altijd – drie of vier keer jaar in de avonduren - aan zowel leerlingen en hun ouders / verzorgers uitgereikt, dit mede in verband met de leer- en zorgafspraken, die voor de daaropvolgende periode worden vastgesteld.

Wij besteden veel aandacht aan de zorg voor onze leerlingen. Na lestijd blijven alle medewerkers – en daartoe uitgenodigde leerlingen - tot 16.15 uur op school. Dat betekent dat al onze medewerkers de gewenste en noodzakelijk aandacht aan onze zorgleerlingen kunnen geven. Dat kan in de vorm van extra onderwijstijd (bijlessen, etc.), maar vooral ook in de zin van het begeleiden en coachen van de leerlingen. Zowel de leerlingen als de medewerkers zijn na de lessen "vrij" om deze zorg te ondergaan c.q. te verzorgen.

Daarnaast is collegiale consultatie na lestijd mogelijk, ook hier spelen beide elementen onderwijs en zorg een vooraanstaande rol. Gelet op de samenstelling van ons team – van zeer ervaren tot onervaren collega's in deze vorm van onderwijs – is de collegiale consultatie van groot belang.

B)TOELICHTING INVESTERINGEN / BESTEMMINGSRESERVES:

We vertrouwen erop, dat de geplande investeringen m.b.t. de gymzaal door kunnen gaan in combinatie met de ver- en nieuwbouw werkzaamheden, die in de november 2009 tot en met mei 2010 worden gerealiseerd. We zijn echter nog steeds niet in het bezit van de bouwvergunning m.b.t. de zgn. patiobouw.

Bij de bestemmingsreserve(s) is een bedrag m.b.t. de gratis schoolboeken opgenomen.

C)TOELICHTING OP BESTEDING SUBSIDIES:

Deze (extra) subsidies zijn direct vertaald in loonkosten, daar we speciale reken- en taallessen verzorgen in de leerjaren 1-2 en 3, m.b.t. de maatschappelijke stage(s) wordt een deel van de gelden doorgesluisd naar de vrijwilligerscentrale, die de school ondersteunt m.b.t. de zgn. stageplaatsen.

De overige gelden gaan naar collega's, die zich inzetten t.b.v. de maatschappelijke stage(s). Met de MR heeft daarover in een eerder stadium afstemming plaatsgevonden.

D)TOT SLOT:

We hopen van ganser harte voor alle medewerkers en leerlingen (met daarbij hun ouders / verzorgers), dat tijdens de eerste maanden van 2010 de gewenste huisvesting op de patio gerealiseerd zal worden. Daarmee wordt (in)direct een grote bijdrage geleverd om zo het gewenste onderwijsaanbod met bijbehorende kwaliteit en begeleiding te kunnen gaan optimaliseren en borgen.

We hopen als zorgschool een gespecialiseerde bijdrage te kunnen leveren aan het totale Dunamare onderwijsaanbod in de regio. Bij onze werkwijze staan vier kernwoorden centraal: *veilig, sportief, vriendelijk en consequent*. Op basis van *wederzijds respect en vertrouwen* willen wij (samen)werken met onze leerlingen, hun ouders / verzorgers en ander direct betrokkenen.

Haarlem, 07-12-2009.
Met vriendelijke groet,
Matthijs Kruijer.

** De Paulus streeft nadrukkelijk naar een leerlingenaantal van maximaal 300 leerlingen, om haar kleinschaligheid en specifieke schoolkarakter - met alle waarborgen en voordelen van dien - te kunnen behouden.*

We gaan proberen d.m.v. een intensieve samenwerking met het Sterren College om in voorkomende gevallen leerlingen te schakelen met deze (lwoo) school, daar deze school meerdere onderwijsrichtingen kan aanbieden en tevens in de directe nabijheid van onze school in een nieuw schoolgebouw zal worden gehuisvest.

Bijlage: Begroting 2010 Prof. Dr. Gunningschool (SO+VSO)

		Begroting 2010
3	Baten	
3.1	Rijksbijdragen OCenW	
	3.1.2 <i>Overige subsidies OCenW</i>	
	312003 <i>Nt.g'merkte subs OC&W</i>	4.704.793
	Totaal Overige subsidies OCenW	4.704.793
	Totaal Rijksbijdragen OCenW	4.704.793
3.2	Overige overheidsbijdragen	
	3.2.1 <i>Gemeentelijke bijdragen</i>	
	321004 <i>overige gemeente bijdrage</i>	5.400
	Totaal Gemeentelijke bijdragen	5.400
	3.2.2 <i>Overige overheidsbijdragen</i>	
	322001 <i>Ov.overheidsbijdrage</i>	219.973
	Totaal Overige overheidsbijdragen	219.973
	Totaal Overige overheidsbijdragen	225.373
3.3	Baten werk i.o.v. derden	
	3.3.0 <i>Examengelden</i>	
	330000 <i>Examengelden</i>	3.200
	Totaal Examengelden	3.200
	Totaal Baten werk i.o.v. derden	3.200
3.4	Baten werk i.o.v. derden	
	3.4.1 <i>Contractactiviteiten</i>	
	341301 <i>Baten werk iov derden</i>	60.100
	Totaal Contractactiviteiten	60.100
	Totaal Baten werk i.o.v. derden	60.100
3.5	Overige baten	
	3.5.2 <i>Ouderbijdragen</i>	
	352001 <i>Ouderbijdragen algemeen</i>	3.750
	352004 <i>Bijdr.schoolkamp/werkweek</i>	2.000
	Totaal Ouderbijdragen	5.750
	3.5.8 <i>Overige baten</i>	
	358001 <i>Opbrengst kantine</i>	1.000
	358010 <i>Samenwerkingsverband geld</i>	106.150
	358012 <i>Overige baten</i>	105.500
	358013 <i>Overige projectgelden</i>	65.433
	358014 <i>Interne vergoedingen</i>	20.000
	358015 <i>Overdrachtsgelden leerlin</i>	12.000
	Totaal Overige baten	310.083
	Totaal Overige baten	315.833
	Totaal Baten	5.309.299
4	Lasten	
4.1	Personele lasten	
	4.1.1 <i>Lonen en salarissen</i>	
	411001 <i>Lonen en salarissen</i>	2.884.971
	Totaal Lonen en salarissen	2.884.971
	4.1.3 <i>Overige personele lasten</i>	
	413001 <i>Scholing personeel</i>	43.430
	413003 <i>Kosten Arbodienst</i>	5.100
	413004 <i>Begeleiding personeel</i>	6.495

Prof. Dr. Gunningschool

413201	Tijdelijk personeel	32.340
413301	Overig pers kosten	15.000
	Totaal Overige personele lasten	102.365
	Totaal Personele lasten	2.987.336
4.2	Afschrijvingen	
4.2.2	Afschrijving gebouwen	
422001	Afschr Gebouwen	4.997
	Totaal Afschrijving gebouwen	4.997
4.2.3	Afschrijvingen inventaris en apparatuur	
423001	Afschr apparatuur 7jr	2.600
423002	Afschr ICT	15.817
423003	Afschr inventaris 15jr	6.642
	Totaal Afschrijvingen inventaris en apparatuur	25.059
	Totaal Afschrijvingen	30.056
4.3	Huisvestingslasten	
4.3.1	Huur	
431001	Huurkosten	3.550
	Totaal Huur	3.550
4.3.2	Dotatie onderhoudsvoorziening	
432001	Dotatie onderhoudsvoorz.	58.000
	Totaal Dotatie onderhoudsvoorziening	58.000
4.3.3	Klein onderhoud en exploitatie	
433001	klein onderhoud en repara	4.000
437001	Onderhoud buiten	1.000
437002	Onderhoud binnen	16.749
	Totaal Klein onderhoud en exploitatie	21.749
4.3.4	Energie en water	
434001	Gas / huisbrandolie	19.716
434002	Electriciteit	5.500
434003	Water	1.060
	Totaal Energie en water	26.276
4.3.5	Schoonmaakkosten	
435001	Schoonmaak door derden	48.800
435002	Schoonmaakartikelen	1.300
	Totaal Schoonmaakkosten	50.100
4.3.6	Heffingen	
436001	Heffingen	8.800
	Totaal Heffingen	8.800
4.3.7	Overige huisvestingslasten	
437003	Tuinonderhoud	2.150
437005	Bewaking / beveiliging	4.250
437006	Vuilverw./containerhuur	2.000
437008	Overige huisvestingslast	3.500
	Totaal Overige huisvestingslasten	11.900
	Totaal Huisvestingslasten	180.375
4.4	Overige instellingslasten	
4.4.1	Administratie- en beheerslasten	
441001	Administratie- en beheer	9.750
441002	Reis- en verblijfkosten	500
441004	Telefoonkosten	13.050
441005	Kantoorartikelen	4.250
441006	Kopieerkosten	9.944
441007	Drukwerk	900
441008	Bijdrage CB	206.350

Prof. Dr. Gunningschool

441010	Admin. automatisering	10.350
441011	Porti/vracht	1.850
441012	Overige	1.500
Totaal Administratie- en beheerslasten		258.444
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen		
442001	Aanschaf invent en appara	5.950
442002	Onderhoud invent en appar	2.000
442003	Leermiddelen	32.750
442004	Ink.leermiddel.tbv leerl.	4.425
442005	Studie-en beroepskebeg.	1.300
442006	Examenkosten	4.800
442007	Kst dipl.en diplomauitr.	500
442008	Aankoop boeken	10.800
442010	Bibliotheek / mediatheek	1.150
442011	Licenties software	1.440
442012	Glasvezel / ADSL	4.300
442013	Overige	3.000
442015	Leasetermijnen Dell	6.500
Totaal Inventaris, apparatuur en leermiddelen		78.915
4.4.4 Overige instellingslasten		
444001	Wervingskosten	2.000
444002	Representatiekosten	4.000
444003	Kantinekosten	1.000
444004	werkweken	2.000
444005	Buitenschoolse act/excurs	5.950
444006	Culturele activiteiten	2.538
444007	Ink.cursussen t.b.v leerl	10.000
444008	Leerlingbegeleiding	5.965
444010	Schoolactiviteiten	1.200
444011	Contributies	4.320
444012	Abonnementen	2.264
444013	Medezeggenschapsraad	1.000
444014	Verzekeringen	2.350
444018	Overige	1.500
444019	Personeelsactiviteiten	5.400
444020	Overige projectuitgaven	15.000
444021	Interne verrekeningen	20.000
444022	Overdrachtsgelden leerlin	1.485.174
444023	Uitgaven tiv ouderraad	1.350
444048	Kosten transportmiddelen	5.700
Totaal Overige instellingslasten		1.578.711
Totaal Overige instellingslasten		1.916.070
Totaal Lasten		5.113.837
Saldo		195.462

Resume

3. Baten	€ 5.309.299
4. Lasten	€ 5.113.837
Saldo exploitatie begroting 2010	€ 195.462
Bestemmingsreserve	€ 153.000
Correctie op basis van leerlingaantallen	€ ..000.000
Begrotingsdoelstelling *	€ 64.232
Saldo begroting na bestemmingsreserve / correctie	€ -21.771

Toelichting bij de begroting 2010 prof. dr. Gunningschool SO

Hierbij ontvangt u de toelichting bij de begroting over het kalenderjaar 2010 van de prof. dr. Gunningschool SO.

Op 1 oktober 2009 telde de prof. dr. Gunningschool SO, 72 leerlingen voor het CFI. De inkomsten voor 2010 zijn op dit leerlingaantal gebaseerd, alsmede op de inkomsten van één herstart leerling, opname van twee crisisleerlingen en de groeitelling van zes leerlingen op 16 januari 2010.

Er is € 43.000 opgenomen als inkomsten vanuit het vervangingsfonds.

De school telt zeven groepen. De klassendeler van 12 leerlingen per groep wordt niet aangehouden in de structuurplus groep. Deze groep telt maximaal negen leerlingen. Er is wtf 6.7048 aan groepsleerkrachten beschikbaar, waarvan in het kader van senioren beleid één groepsleerkracht is ingezet in de opvang. Voor twee groepen staan (vooralnog onbevoegde) onderwijsassistenten voor de klas. Ter ondersteuning van het onderwijsleerproces zijn aan de school een fulltime senior teamleider, een fulltime intern begeleider (volledige BAPO), een fulltime orthopedagoog (halve BAPO), en een parttime maatschappelijk werkende (0,434 wtf) verbonden. De school heeft een parttime administratieve kracht (0,5 met BAPO), een vakleerkracht bewegingsonderwijs (0,4024 wtf) en een testassistent (0,0841 wtf).

In het kader van de ontwikkelingen binnen Passend Onderwijs zullen wij moeten leren om te gaan met handelingsgerichte diagnostiek en in het verlengde daarvan handelingsgericht werken. Dit moet onder andere tot uiting komen in de nieuwe handelingsplannen. De leerlingen zullen nauw betrokken worden bij het opstellen van hun leerdoelen en zullen meer worden aangesproken op hun eigen verantwoordelijkheid. In 2008-2009 heeft het team hierin scholing gevolgd. In 2009-2010 is gebleken dat dit een reële taakverzwaring voor de groepsleerkrachten betekent en niet goed van de grond komt. Om dit te kunnen realiseren is het noodzakelijk om de formatie m.i.v. augustus 2010 uit te breiden met tenminste 1,200 wtf ondersteuning door onderwijsassistenten in de reguliere groepen. In het overleg met het Steunpunt Autisme Noord Holland komt telkens naar voren dat wij onvoldoende zorg kunnen bieden aan de leerlingen in de structuurplus groep. Deze leerlingen hebben één op één begeleiding nodig om zich te kunnen ontwikkelen. Het is ons streven om één fulltime onderwijs assistent, geschoold in ASS problematiek, aan te nemen, zodra de inkomsten dit toelaten.

Door de toename van het aantal leerlingen met een leerstoornis zoals onder andere werkhoudingproblemen, dyslexie en dyscalculie en onze missie om onderwijs op maat te bieden zal in augustus 2010 een leerkracht (0,600) remedial teaching geven en in klassen ondersteuning bieden tijdens de instructiemomenten.

Het formatieoverzicht is bijgevoegd.

De scholing van het team zal in het teken staan van taak-werkhouding, zelfstandig werken en leerstoornissen. Dit betreft zowel individuele als gezamenlijke studiedagen c.q. cursussen.

In het verleden is gebleken dat het werken met cluster 4 leerlingen een groot beroep doet op het incasseringsvermogen van het personeel. Op de post 'begeleiding personeel' is daarom wederom een bedrag opgenomen voor intervisie en individuele coaching.

Vanwege het teruggelopen ziekteverzuim zijn minder kosten opgenomen voor de Arbodienst.

De gedragsproblemen en leerstoornissen nemen, door stapeling van problematiek, toe. De in 2009 op een nulcontract, aangenomen creatief therapeut blijkt een substantiële bijdrage te

leveren aan de beheersing van de gedragsproblematiek. Er is daarom voor gekozen om haar uren in 2010 te verdubbelen.

Ter ondersteuning van het leren omgaan met hun gedragsstoornis en het terugdringen van pestgedrag, is de school in oktober 2009 gestart met het geven van de Kanjertraining in zes groepen. Dit gebeurt door de intern begeleider, die daarvoor gecertificeerd is. Daarnaast worden ontspanningstechnieken gedoceerd door een lerares kinderyoga. Zij is op een nulcontract aangenomen. Om de kwaliteit van de taken van de intern begeleider te waarborgen is in november 2009 een parttime groepsleerkracht (0,1 wtf) aangenomen, zodat de intern begeleider niet meer een dagdeel voor de klas hoeft te staan.

Bij onderhoud binnen is rekening gehouden met het opknappen van de opvang. Deze ruimte is bedoeld voor leerlingen die dusdanig storend gedrag vertonen dat zij het onderwijs leerproces voor hun klasgenoten verstoren. Zij worden hier korte tijd opgevangen, komen tot rust en kunnen hun verhaal kwijt zodat ze weer terug kunnen naar hun groep. De huidige inrichting van de opvang geeft deze leerlingen te veel ruimte tot acting out gedrag. Er zullen werkplekken gecreëerd worden met 'huffer proof' tussenschotten.

Op last van de brandweer mogen de gordijnen in vier lokalen niet voor de nooddeur hangen. Bij de post 'onderhoud binnen' is een bedrag opgenomen om dit te verhelpen.

Bij interne verrekeningen is een bedrag van € 20.000 opgenomen als laatste deel van de terugbetaling aan het VSO i.v.m. een voorschot in 2008.

Bij alle posten is rekening gehouden met een lichte prijsstijging t.o.v. 2009.

Bij de bestemmingsreserve is wederom een bedrag opgenomen ten behoeve van behoud van de formatie bij een eventueel teruglopend leerlingaantal.

Investerings:

In twee groepen zullen digitale schoolborden worden geïnstalleerd in augustus 2010. Hiervoor is bekabeling noodzakelijk. Twee laptops moeten hiervoor worden aangeschaft.

Er is een bedrag van € 70.000 opgenomen, waarvan € 10.000 als meerwerk nieuwbouw 2009 als investering in 2010 en € 60.000 voor het herstellen van de grond waarop het noodgebouw heeft gestaan en de herinrichting van de speelplaats ter hoogte van het oude noodgebouw en het plaatsen van een voetbal kooi.

Barbara de Munnik
Senior teamleider

TOELICHTING OP BEGROTING 2010

Prof.dr.Gunningschool-vso

Algemeen:

In het schooljaar 2009-2010 is het contract met de ad interim-directeur niet verlengd en gestart met het nieuwe management t.w. teamleider so, teamleider vso en een algemeen directeur. Binnen het zorgteam heeft er ook een vernieuwing plaatsgevonden. De taken van de zorgcoördinator zijn overgedragen aan de psycholoog en de orthopedagoog. Tevens is er een nieuwe Intern Begeleider plus orthopedagoog aangenomen.

Het aantal leerlingen dat opgaat voor het staatsexamen vmbo-tl in deelcertificaten en/of stapelen of voor een volledig diploma is toegenomen en komt uit op 19 leerlingen. Er is een duidelijke behoefte aan plekken voor leerlingen met een gedragsstoornis die een vmbo-tl diploma willen halen. De gedachten voor een Havo voor externaliserende leerlingen zijn wel aanwezig maar nog niet concreet. De Havo voor internaliserende leerlingen is in samenwerking met de Daaf Geluk school per 1 augustus 2009 gerealiseerd. In schooljaar 2008-2009 hebben we geconstateerd dat er behoefte was naar meer groepen met extra structuur.

Binnen de Gunningschool zijn we derhalve een extra klas vmbo-tl (structuur) gestart.

Het IPB heeft het laatste schooljaar veel aandacht gekregen en geresulteerd in het zichtbaar maken van (on)mogelijkheden bij docenten. Ongelukkig is de school geconfronteerd met drie collega docenten die langdurig ziek zijn. Hier wordt binnen de IPB zorgvuldig aandacht aan besteed. Het gevolg van langdurig zieken heeft een negatieve invloed op de begroting daar niet alle loonkosten kunnen worden teruggevorderd vanuit het VervangingsFonds die aan het PO is gekoppeld.

De rapportage naar aan leiding van het inspectiebezoek in maart 2009 was goed. De school heeft een beoordeling gekregen waaruit een advies"basis arrangement" is voortgekomen. De school gaat voor schooljaar 2009-2010 verschillende aandachtspunten uit het rapport actief aanpakken. De nadruk ligt hierbij op klassenmanagement.

Financieel algemeen:

Om een zo transparant mogelijk beeld te kunnen geven van de uitgaven van de Prof.dr. Gunningschool-vso is bij deze toelichting naast de begroting op hoofdlijnen ook de begroting op detailniveau toegevoegd. Op deze manier kan een ieder, die op grootboekrekening niveau de cijfers wil bekijken, deze uitgaven zelf doornemen. In deze toelichting wordt echter alleen de begroting op hoofdlijnen besproken.

De begroting wordt gerealiseerd in DDIS. Dit is het digitale financiële systeem binnen Dunamare. Gekoppeld aan 20/20 vision (digitale factuurverwerkingsysteem) geeft dit een duidelijk up to date inzicht in de financiën.

Een cluster IV school wordt elk jaar geconfronteerd met aanmeldingen van leerlingen na de teldatum 1 oktober en de groeitelling van 16 januari. Om de financiering van deze leerlingen, zowel van binnen als van buiten Dunamare scholen te innen stuit op veel verzet en langdurige procedures. Dit blijft een punt van aandacht daar het om een substantieel aantal leerlingen gaat.

De school heeft in het vorig schooljaar met de opbrengst van de ESF gelden in de begroting een frictiefonds opgenomen om de fluctuaties in leerlingaantallen als

gevolg van aanmelding na de teldatum (zie bovenstaande) in de formatie op te vangen.

Baten:

3.1 Totale rijksbijdrage OC&W:

Dit bedrag is opgebouwd uit de inkomsten CFI betreffende de vso afdeling en de structuur plus leerlingen. Voor de VSO is uitgegaan van een leerlingaantal van 109 op 1 oktober 2009 en voor de structuur plus groepen van 96 leerlingen die een lesplaats hebben op de Daaf Gelukschool. Tevens is een groeitelling voor de VSO afdeling opgenomen van 4 leerlingen op 16 januari 2010.

Er is geen rijksbijdrage opgenomen in verband met de "rugzak"leerlingen van het REC4.5 (cassierschool). De hoogte van het bedrag is bij de opmaak niet bekend.

3.2 Totale Overige overheidsbijdrage:

In 2009 is ons voor het tweede jaar een subsidie toegekend in het kader van het ESF-project. Het bedrag is afhankelijk van het aantal ln die voor dit project zijn ingeschreven en waarvoor gedeclareerd mag worden. Derhalve heb ik een bedrag opgevoerd die lager is dan geschat. Binnen deze grootboekrekening heb ik de ziektevergoedingsgelden van het Vervangings Fonds opgenomen. Gezien de situatie dat drie collega's een langdurig ziekteverzuim hebben is het bedrag hoger dan gewoonlijk. In het kader van het project Herstart is in de begroting een bedrag opgenomen voor 2 "Herstart-leerlingen".

3.3 Totaal baten i.o.v. derden:

In 2008-2009 is een start gemaakt met het aanbieden van IVIO-examens. Naar aanleiding van het succes is er gekozen om de IVIO examens aan meerder klassen/groepen aan te bieden. Voor de tranche december 2009 zijn inmiddels 31 leerlingen opgegeven die zich voor 1 of 3 examens hebben aangemeld. De afspraak binnen het REC4.5 is dat ouders, school en REC4.5 de kosten evenredig delen.

3.4 Baten werk i.o.v. derden:

Wij fungeren als cassierschool voor de gab leerlingen die door het rec4.5 begeleid worden. Hiervoor brengen wij administratiekosten en licensiekosten magister (leerlingvolgsysteem) in rekening. Tevens is de afspraak dat wij de lidmaatschapkosten LVC4 bij het rec4.5 kunnen declareren. Binnen het REC4.5 is afgesproken dat het REC4.5 garant staat voor 3 crisisplekken per aangesloten bestuur. Het REC4.5 regisseert de plaatsingen.

3.5 Totaal overige baten:

Hierop worden de ouderbijdrage geboekt. Tevens worden hierop de gelden die binnenkomen vanuit het "Samen-Werkings-Verband" op geboekt. Hieronder vallen de vergoeding van de begeleidingsgroepen en de coördinatiegroep. Het SWV is ook verantwoordelijk voor het vergoeden van de plekken "Op de Rails" welk project aan onze school is gekoppeld. Deze vergoeding is door de onzekere factor van aanmelding moeilijk in te schatten. Op basis van de historie heb ik een bedrag opgenomen die lager uitvalt dan de prognose.

Binnen de "overige baten" valt ook het laatste deel van de terugbetaling van het SO in verband met een voorschot in 2008. Een klein deel is gereserveerd voor doorvergoedingsgelden van leerlingen die na de teldatum worden aangemeld.

Lasten:

4.1 Totaal personele lasten:

Binnen de formatie is rekening gehouden met een vacature voor een mentor OG-1/2 groep (1,0 fte) en een mentor ATL-B (1,0 fte).

Zoals eerder beschreven, zal gezien een lichte daling van het leerlingaantal op de teldatum 1 oktober 2009 er aanspraak gemaakt moeten worden op opgenomen reservering (frictiefonds) van 2009. De school dient er voor te zorgen om de leerlingen die na de teldatum worden aangemeld scholing aan te bieden.

Binnen de personele lasten is ook dit jaar rekening gehouden met scholing van personeel. Op alle vlakken binnen de school wordt scholing aangeboden. Specifiek is er budget gereserveerd voor teamscholing, coaching van collega's en studie van 2 collega's om een 2^{de} graad bevoegdheid te halen.

4.2 Afschrijvingen:

In de investeringsrekening is voor ict een investering opgenomen om de komende migratie goed te laten verlopen en een aantal computers die gedateerd zijn te vervangen. De website van de school dient gemoderniseerd te worden.

Vanuit het afgelopen rapport van de arbeidsinspectie is gebleken dat één van de machines vervangen dient te worden.

Op de investeringsrekening staat een afschrijving genoteerd betreffende de 2 lokalen voor de vmbo-tl die wij noodgedwongen in 2008 moesten laten bouwen daar het Sterrencollege haar lokalen niet meer wilde verhuren. De cluster IV leerlingen vmbo-tl brachten volgens het Sterrencollege een onveilige situaties met zich mee.

4.3 Huisvestingslasten:

Het advies van de controller op de post "dotatie groot onderhoud" is overgenomen. Vanuit het rapport van de arbeidsinspectie kwamen enkele aandachtspunten naar voren die in 2010 zullen worden verholpen.

Het restant van de posten is conform de uitgaven.

4.4 Overige instellingslasten:

Bij "overige projectuitgaven worden alle rekening betreffende het esf project afgeboekt. Hierin is een groot gedeelte opgenomen voor het bedrijf Aavas die ons ondersteunt bij de aanvraag/afwikkeling van het ESF-project.(geraamde kosten € 15.000,--). Alle gelden die afgedragen worden aan het REC4.5 in verband met de inkomsten van de rugzakleerlingen (cassierschool) moeten nog worden opgenomen. Deze zullen automatisch worden ingelezen. De hoogte van het bedrag is bij de opmaak niet bekend.

Bij inkoop cursussen t.b.v. leerlingen is een bedrag opgenomen om leerlingen gezien hun perspectief voortijdig door te laten stromen naar een branchegerichte e/o mbo opleiding.

Bij "overdrachtsgelden leerlingen" zijn de lasten opgenomen voor de doorvergoeding van de structuur plus leerlingen met een lesplaats op de Daaf Gelukschool.

Bij de post "kosten transportmiddelen" zijn de lasten voor het vervoer van de stageconsulenten en de schoolbus opgenomen

De resterende posten zijn conform de uitgaven opgesteld.

Totaal generaal:

Zoals bekend wordt de personele bekostiging van onze school per schooljaar gebaseerd op het aantal leerlingen dat op 1 oktober van het voorafgaande schooljaar stond ingeschreven (t-1 bekostiging). Het CvB heeft de afweging genomen om dit te veranderen in een bekostiging op basis van T.

Als gevolg van een afname van het leerlingaantal is het formatiebudget lager uitgevallen dan vorig schooljaar.

Er is een *bestemmingsreserve* opgenomen van:

€ 65.000,-- (geschatte restant esf project na aftrek kosten, in te zetten voor frictiefonds in verband met fluctuatie leerlingaantallen)

Gezien het negatieve saldo begroting na bestemmingsreserve, -/- 53.725,-- is het noodzakelijk om de bestemmingsreserve (frictiefonds) van 2009 aan te wenden om dit te neutraal te maken.

De school heeft voor 2010 geïnvesteerd in 2 auto's ten behoeve van de stageconsulenten. Daar de auto's volledig gesponsord zullen worden is dit niet in de begroting meegenomen. De auto's zullen boekhoud technisch moeten worden meegenomen in de afschrijving terwijl de sponsorbedragen in één jaar binnenkomen. Dit zal de komende jaren een druk op de "afschrijvingen" geven.

Op de *investeringsnota* is rekening gehouden met:

- Rapport arbeidsinspectie.
- Migratie ict.
- Rapport schoolinspectie.

Aandachtspunten:

Genereren van extra inkomsten bij ketenpartners. OCK en Kontext.

Opgemaakt: 7 december 2009 door Egbert Raateland
Directeur Gunningschool

TOELICHTING OP BEGROTING 2010

Rebound-Haarlem

Algemeen:

De Rebound is in 2005 voortgekomen uit het TOP/POP project van de Lieven de Key school. In 2005 was er bij het project TOP-POP een begrotingstekort. De kosten van het TOP-POP project waren destijds € 410.267,--. Vanuit de historie van de Lieven de Key en de vele projecten die toentertijd mogelijk waren werden de gelden van verschillende instellingen verdeeld over de projecten.

De kosten voor Rebound vanaf 2005 werden gefinancierd door de inkomsten uit gelden van: GOA, Pias, reboundfinanciering en bijdrage voor geplaatste leerling die de kosten € 410.267,-- volledig dekten.

Het zittende personeel is volledig overgenomen en opgegaan in de huidige Rebound. Daar de personeelsleden geruime tijd in het onderwijs werkzaam zijn in combinatie met de invoering van de lumpsum financiering drukken de loonkosten verhoudingsgewijs zwaar op de begroting.

Ketenpartner OCK-Spalier trekt zich als gevolg van bezuinigingen terug uit een deelfinanciering.

Door de opkomst van het project "Op de Rails" genereert de Rebound extra inkomsten. Dit samengevoegd met het project "Hertstart" geeft ruimte om de toenmalige bezetting te continueren.

BJZ trekt zich terug uit een deelfinanciering voor de Schoolmaatschappelijk werker. In het bestuur van het Samenwerkingsverband wordt het besluit genomen om de leerling-gelden bij aanmelding (€ 500,--) niet meer aan de aanleverende scholen op te leggen. Tevens boekt het SWV de Hertstartgelden niet meer door naar de Rebound. De begroting van de Rebound wordt volledig meegenomen in de begrotingsronde van Dunamare. Dit heeft als gevolg dat er een bijdrage Centraal Bureau opgenomen dient te worden en een begrotingsdoelstelling.

De historie leert dat TOP-POP, opgegaan in Rebound afhankelijk is geweest van subsidies en samenwerkingsverbanden. Dit maakt de Rebound een financieel kwetsbare instelling.

De rebound geeft leerlingen een kans om in 13 weken een terugkeer naar de school van herkomst of ander school te realiseren.

Financieel algemeen:

Om een zo transparant mogelijk beeld te kunnen geven van de uitgaven van de Rebound is bij deze toelichting naast de begroting op hoofdlijnen ook de begroting op detailniveau toegevoegd. Op deze manier kan een ieder, die op grootboekrekening niveau de cijfers wil bekijken, deze uitgaven zelf doornemen. In deze toelichting wordt echter alleen de begroting op hoofdlijnen besproken. De begroting wordt gerealiseerd in DDIS. Dit is het digitale financiële systeem binnen Dunamare. Gekoppeld aan 20/20 vision (digitale factuurverwerkingssysteem) geeft dit een duidelijk up to date inzicht in de financiën.

Vanuit onduidelijkheid in de exploitatiecijfers is de formatie van de Rebound gecontinueerd in de bestaande vorm. Momenteel heeft de Rebound een eigen begroting en blad in DDIS en 20/20 vision. In combinatie met het op orde brengen van de personele salaris administratie is gebleken dat de inkomsten en uitgaven niet met elkaar in overeenstemming zijn.

Baten:**3.1 Totale rijksbijdrage OC&W:**

Dit bedrag is opgebouwd uit de inkomsten die door het Samenwerkingsverband verkregen Rijksbijdrage worden betaald.

3.4 Baten werk i.o.v. derden:

De Rebound ontvangt voor secretariële werkzaamheden voor de Kern PCL een vast bedrag.

3.5 Totaal overige baten:

Het SWV is ook verantwoordelijk voor het vergoeden van de plekken "Op de Rails" welk project aan de Rebound is gekoppeld. Deze vergoeding is door de onzekere factor van aanmelding moeilijk in te schatten. Het Samenwerkingsverband heeft zich garant gesteld voor een vast bedrag. Het SWV stelt de contributie van de aangesloten scholen naar rato vast voor de Rebound. De gemeente stelt een subsidie beschikbaar voor de opvang van leerling die dreigen uit te vallen voor het regulier onderwijs.

Lasten:**4.1 Totaal personele lasten:**

Binnen de formatie is een overschot ontstaan als gevolg van een helder inzicht in de lasten. De formatie zal moeten worden aangepast.

Om de kwaliteit te blijven waarborgen is er een cursus Equip begroot en de landelijke Rebounddag.

4.2 Afschrijvingen:

In de investeringrekening is voor ict een investering opgenomen om de komende migratie goed te laten verlopen en een aantal computers die gedateerd zijn te vervangen.

4.3 Huisvestingslasten:

De posten zijn conform de uitgaven opgesteld.

4.4 Overige instellingslasten:

De resterende posten zijn conform de uitgaven opgesteld.

Totaal generaal:

Gezien het negatieve saldo begroting na bestemmingsreserve, -/- 92.741,-- is het noodzakelijk om de formatie voor een deel in overeenstemming te brengen met de baten.

Binnen de formatie zal er tot 1 augustus 2010, 1 fte bezuinigd dienen te worden. In de periode tot 1 augustus 2010 zal er een beleidsstuk geschreven worden hoe de Rebound operationeel en financieel een gezonde instelling wordt.

Het verzoek aan het CvB is om de Rebound te ontslaan van haar verplichting tot het hebben van een "begrotingsdoelstelling". Het verzoek komt voort uit het feit dat het

batensysteem van de Rebound volledig afhankelijk is van subsidies.

Op de *investeringsnota* is rekening gehouden met:

- Migratie ict.

Aandachtspunten:

Genereren van extra inkomsten bij ketenpartners. OCK, Kontext en REC4.5.. Binnen de PAB-gelden van het REC 4.5 is het mogelijk om financiering van een observatieklas te verkrijgen. De Rebound voldoet aan de criteria van de PAB-gelden. De onderhandelingen met Kontext en OCK zullen in januari 2010 voortgezet worden. De kans dat er in augustus een extra financiering is gevonden is zeer waarschijnlijk.

Opgemaakt: 7 december 2009 door Egbert Raateland
Directeur Gunningschool

Capisci: Exploitatieoverzicht: 2010 - 12 - Schoter SG

		Begroting 2010
3	Baten	
3.1	Rijksbijdragen OCenW	
	3.1.1 (Normatieve) rijksbijdrage OCW	
	311001 personeel	5.347.593
	311002 materieel	788.414
	Totaal (Normatieve) rijksbijdrage OCW	6.136.007
	3.1.2 Overige subsidies OCenW	
	312002 Overige subsidies OC&W	123.000
	312003 Nt.g'merkte subs OC&W	62.000
	312004 Niet geormerkte subsidies OC&W materieel	338.976
	Totaal Overige subsidies OCenW	523.976
	Totaal Rijksbijdragen OCenW	6.659.983
3.2	Overige overheidsbijdragen	
	3.2.1 Gemeentelijke bijdragen	
	321004 overige gemeente bijdrage	12.800
	Totaal Gemeentelijke bijdragen	12.800
	Totaal Overige overheidsbijdragen	12.800
3.5	Overige baten	
	3.5.2 Ouderbijdragen	
	352001 Ouderbijdragen algemeen	54.500
	352002 Ouderbijdr excursies/acti	27.000
	352004 Bijdr.schoolkamp/werkweek	125.000
	352005 Bijdr.leer-en hulpmiddelen	90.600
	Totaal Ouderbijdragen	297.100
	3.5.4 Verhuur onroerende zaken	
	354001 Verhuur onroerende zaken	25.000
	Totaal Verhuur onroerende zaken	25.000
	3.5.5 Detachering personeel	
	355001 Detachering personeel	17.300
	Totaal Detachering personeel	17.300
	3.5.8 Overige baten	
	358001 Opbrengst kantine	41.000
	358002 Verhuur kluisjes	
	358010 Samenwerkingsverband geld	5.000
	358012 Overige baten	17.600
	358013 Overige projectgelden	66.000
	Totaal Overige baten	129.600
	Totaal Overige baten	469.000
	Totaal Baten	7.141.783
4	Lasten	
4.1	Personele lasten	
	4.1.1 Lonen en salarissen	
	411000 Lonen en salarissen	-49.939
	411001 Lonen en salarissen	4.911.605
	411007 Ziektevervanging	98.232
	Totaal Lonen en salarissen	4.959.898
	4.1.3 Overige personele lasten	
	413001 Scholing personeel	30.000

Schoter SG

413003	Kosten Arbodienst	7.500
413004	Begeleiding personeel	1.000
413006	Werving personeel	2.500
413101	Dotatie voorziening Bapo	-82.000
413201	Tijdelijk personeel	10.000
413301	Overig pers kosten	25.000
Totaal Overige personele lasten		-6.000
Totaal Personele lasten		4.953.898
4.2	Afschrijvingen	
4.2.2 Afschrijving gebouwen		
422001	Afschr Gebouwen	49.762
Totaal Afschrijving gebouwen		49.762
4.2.3 Afschrijvingen inventaris en apparatuur		
423001	Afschr apparatuur 7jr	12.449
423002	Afschr ICT	34.299
423003	Afschr inventaris 15jr	28.240
Totaal Afschrijvingen inventaris en apparatuur		74.988
Totaal Afschrijvingen		124.750
4.3	Huisvestingslasten	
4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening		
432001	Dotatie onderhoudsvoorz.	238.318
Totaal Dotatie onderhoudsvoorziening		238.318
4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie		
433001	klein onderhoud en repara	40.000
Totaal Klein onderhoud en exploitatie		40.000
4.3.4 Energie en water		
434001	Gas / huisbrandolie	59.400
434002	Electriciteit	45.220
434003	Water	4.000
Totaal Energie en water		108.620
4.3.5 Schoonmaakkosten		
435001	Schoonmaak door derden	130.000
435002	Schoonmaakartikelen	21.000
Totaal Schoonmaakkosten		151.000
4.3.6 Heffingen		
436001	Heffingen	14.900
Totaal Heffingen		14.900
4.3.7 Overige huisvestingslasten		
437003	Tuinonderhoud	5.000
437005	Bewaking / beveiliging	4.000
437006	Vuilverw./containerhuur	15.400
Totaal Overige huisvestingslasten		24.400
Totaal Huisvestingslasten		577.238
4.4	Overige instellingslasten	
4.4.1 Administratie- en beheerslasten		
441001	Administratie- en beheer	106.744
441002	Reis- en verblijfkosten	1.000
441004	Telefoonkosten	10.000
441005	Kantoorartikelen	18.000
441006	Kopieerkosten	40.000
441007	Drukwerk	35.000
441008	Bijdrage CB	398.840
441009	Externe adviseurs	12.000

Schooter SG

441010	Admin. automatisering	16.700
441011	Porti/vracht	11.000
441012	Overige	1.500
Totaal Administratie- en beheerslasten		650.784
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen		
442001	Aanschaf invent en appara	10.000
442002	Onderhoud invent en appar	18.000
442003	Leermiddelen	30.000
442005	Studie-en beroepskzebeg.	12.500
442006	Examenkosten	7.200
442007	Kst dipl.en diplomauitr.	2.500
442008	Aankoop boeken	
442009	Boekenfonds	233.432
442010	Bibliotheek / mediatheek	6.250
442011	Licenties software	16.000
442012	Glasvezel / ADSL	12.000
442013	Overige	
442015	Leasetermijnen Dell	17.000
Totaal Inventaris, apparatuur en leermiddelen		364.882
4.4.4 Overige instellingslasten		
444001	Wervingskosten	13.000
444002	Representatiekosten	15.000
444003	Kantinekosten	32.800
444004	werkweken	125.000
444005	Buitenschoolse act/excurs	49.080
444006	Culturele activiteiten	20.050
444008	Leerlingbegeleiding	
444009	Schoolkrant	1.250
444010	Schoolactiviteiten	
444011	Contributies	10.000
444012	Abonnementen	500
444013	Medezeggenschapsraad	4.000
444014	Verzekeringen	7.200
444016	Schoolgebonden uitgaven	46.600
444017	Kosten kluisjes	1.000
444019	Personeelsactiviteiten	5.000
444020	Overige projectuitgaven	
444022	Overdrachtsgelden leerlin	128.250
444023	Uitgaven tlv ouderraad	11.500
Totaal Overige instellingslasten		470.230
Totaal Overige instellingslasten		1.485.896
Totaal Lasten		7.141.782
Saldo		0

Resume	
3. Baten	€ 7.141.783
4. Lasten	€ 7.141.782
Saldo exploitatie begroting 2010	€ 0
Bestemmingsreserve	€ 0
Correctie op basis van leerlingaantallen	€ -9.850
Begrotingsdoelstelling *	€ 121.395
Saldo begroting na bestemmingsreserve / correctie	€ -131.245

BEGROTING 2010

Schoter Scholengemeenschap
2^o versie

MANAGEMENT SUMMARY

De hiernavolgende begroting resulteert in een vrijwel neutraal exploitatieresultaat (-€ 25000).

Het is een doorgeploegde begroting, maar er zijn ongewoon grote onzekerheden, die het resultaat zowel in positieve als in negatieve richting *aanzienlijk* kunnen beïnvloeden: werving, inschrijving en examenresultaten van het vwo.

Als de school dit jaar redelijk doorstaat ziet de toekomst er ronduit rooskleurig uit: financiën, onderwijs, marktpositie.

Omdat de grootste onzekerheden medio maart zullen zijn verdwenen, wordt voorgesteld een plan voor de middellange termijn voor de beide overgebleven scenario's kort daarna in te dienen.

Sonja de Kreij
5 januari 2010

INLEIDING OP DE BEGROTING 2010

Realisatie van gevoerd beleid

Verbetering in de onderwijsresultaten is al ingezet, blijkend uit de iets verbeterde examenresultaten en het inspectieoordeel over de kwaliteit van onderbouw en mavo/vmbo-t. Maar het oordeel over de "Bovenbouw" leverde twee "rode kaarten" op, op de inspectie website. De havo-resultaten werden daarbij benadeeld door de groeps grootte, dit ten gunste van het vwo. Hier hebben bezuinigingen de kwaliteit geschaad.

De financiën worden nog sterk negatief beïnvloed door de personeelskosten (+ €108 per leerling per jaar vergeleken met het gemiddelde van Dunamare) en de hoge huisvestingskosten van Schoter2 (+ € 110 000) per jaar.

Het budget werd niet gerealiseerd, door een onverwachte groei van de zijuitstroom.

De direct beïnvloedbare kosten daalden en komen volgend jaar al onder het gemiddelde van Dunamare.

De leerlingentoeestroom groeide, maar het effect ging gedeeltelijk verloren door een groei van de zijuitstroom. Deze bleek een rechtstreeks gevolg van het gepubliceerde oordeel van de inspectie.

(Een 100 % correlatie tussen de groei c.q. afname van de leerlingentoeestroom en het inspectieoordeel is aangetoond).

Ongewone onzekerheid bij het opstellen van de begroting

Rode kaarten op de website

Scholen hebben drie functies: opleiden, opvoeden en oppassen (toezicht als de ouders er niet zijn). Het Schoter heeft zich in het verleden sterk gericht op de laatste twee. Het mentoraat is ver ontwikkeld, daarin is geïnvesteerd. De ontwikkeling van leerlingen wordt nauwgezet gevolgd en zondig wordt gericht en snel gereageerd. Daarvan hebben vooral leerlingen met problemen geprofiteerd. Daardoor kwam de school in de verleiding de toelatingseisen te versoepelen. Maar daarvoor wordt een school gestraft, want het is een taak van de onderwijsinspectie om erop toe te zien dat de leerlingen hun diploma halen in het daarvoor geplande aantal jaren: 6 voor vwo, 5 voor havo en 4 voor mavo/vmbo-t.

Een **te** soepele toelating levert na enige tijd een negatief oordeel van de onderwijsinspectie.

De directie heeft verzocht om een tussentijdse evaluatie van de inspectie, die is positief uitgevallen, maar *leidt wellicht nog niet of niet tijdig tot een schriftelijke rapportage die de schade door de website kan verkleinen.*

Aanval in het Haarlems Dagblad

Uitgerekend in december - de maand waarin ouders hun shortlist bepalen (lijstje met scholen van hun voorkeur) - publiceert het Haarlems Dagblad een negatief artikel over tekorten bij twee Dunamare scholen.

Of het opgeroepen beeld kan worden weggenomen, is nog onduidelijk.

Resultaten van de werving tot nu toe

Voordat de inschrijvingen starten zullen ruim 1200 groep8 leerlingen het Schoter hebben bezocht. Aan het eind van hun bezoek wordt een enquête afgenomen. 80% zegt de Open Dag te zullen bezoeken (gymnasiasten en vmbo-bt leerlingen komen niet uiteraard). Als dat doorgaat scoort de school een aanmerkelijk hogere opkomst dan vorig jaar.

De begroting is daarom toch gebaseerd op het aantal leerlingen dat in juni in de plannen is opgenomen.

Voor het geval dit enigermate dan wel ernstig zou tegenvallen zijn hierna globaal scenario's beschreven en afgeschat.

Hoofdpijnen in beleid voor 2009/2010

Focussen

Werkelijk alles wordt op alles gezet om de gewenste groene kaarten te verkrijgen. Daartoe is de leiding van de vwo-bovenbouw toevertrouwd aan de heer K. Schaap die in dit opzicht ervaring heeft en resultaten realiseerde. Verder wordt gesnoeid in de vele extra activiteiten die docenten veel tijd kosten en ook nog het budget belasten.

Beheer professionaliseren

Wie de bevoegdheid heeft bestellingen te plaatsen c.q. verbintenissen aan te gaan, hoe investeringsvoorstellen (over nieuwe diensten bijv.) er uit moeten zien, is mistig. Daarover zal binnen enkele maanden duidelijkheid worden gecreëerd.

Het Schoter heeft bovendien, met ingang van 1 januari, een controller met opleiding en ervaring die haar capaciteiten reeds voor haar feitelijke aanstelling in de functie heeft bewezen.

Snoeien

Uit deze professionalisering zullen besparingen volgen die lastig zijn te begroten (en timen) en om die reden niet in de begroting zijn opgenomen

Beslissingsmomenten en scenario's

Cruciaal is het de tijd te overbruggen tot het herstel van de waardering voor de bovenbouw (vooral vwo). Het is niet zeker dat het Schoter dat op eigen financiële kracht kan.

Het is eveneens van groot belang aansluiting te vinden bij de demografische ontwikkelingen: heel lichte groei van de leerlingenpopulatie (totaal); sterke groei van "niet westerse allochtonen"; overaanbod van vwo-opleidingen.

Tussen 1 december en het einde van de cursus liggen vier beslismomenten.

1. Het *oordeel van de onderwijsinspectie* zoals dat tot uitdrukking komt in haar rapportage (o.a. op de website). (december/januari?)
2. De *opkomst*: De belangstelling voor en de evaluatie van de informatieavond en de Open Dagen. Daaruit kan een trend worden afgelezen en vaak een goede schatting worden gemaakt van de inschrijving. (februari)

3. De *inschrijving* bepaalt het budget van 2010/2011. (13 maart)
4. De *examenresultaten*: bepalen het kwaliteitsoordeel op de inspectiewebsite, en de toestroom in het erop volgende schooljaar. (17 juni)

Een buitengewoon bedreigende situatie zou ontstaan als de belangstelling voor het vwo sterk zou teruglopen. Dit zal zich dan al aftekenen bij de opkomst voor de Open Dagen. Als de *totale* toestroom niettemin toch sterk stijgt, kan het Schoter wellicht zelf de continuïteit garanderen.

Maar als daarna ook de examenresultaten zouden tegenvallen, is dat niet langer het geval. Dan moet immers rekening worden gehouden met een verdere teloorgang van het vwo.

Dezelfde situatie ontstaat bij een matige groei en slechte examenresultaten.

Een stijging van de toestroom tot 260 leerlingen zou alle problemen beëindigen. De gekozen aanpak voor de werving heeft elders weliswaar tot veel sterkere groei geleid in (vrijwel) uitzichtloze situaties, maar een slecht inspectieoordeel, geroddel over de financiën ogenschijnlijk – in de ogen van ouders - gesteund door het bestuur en stevige concurrentie is toch een nieuwe combinatie. Dit scenario is niet zo waarschijnlijk.

Een tegenvallende toestroom vraagt om een nader uit te werken scenario met een nieuwe begroting. Ook voor het personeel zou dit ernstige gevolgen kunnen hebben. Een vacaturestop kan dan helpen, ook als hij laat wordt ingezet.

Een kwantitatief tegenvallende toestroom gevolgd door een goed examenresultaat geeft prima mogelijkheden voor een “doorstart”.

In alle reële tussenliggende situaties – die veruit het meest waarschijnlijk zijn - hangt het erg af van de verhoudingen van de toestroom voor vwo, havo en vmbo/mavo.

Scenario's uitwerken die waarschijnlijk worden

Voorgesteld wordt een plan voor de middellange termijn uit te werken, direct nadat de opkomst en inschrijving zijn geëvalueerd. Op dat moment zijn de onzekerheden te overzien.

TOELICHTING OP DE BEGROTING 2010

BELEID

Speerpunten uit het managementcontract.

Versterking bètavakken

Verdere innovatieve ontwikkeling van de bèta afdeling. In de bovenbouw werken we bij biologie, scheikunde en wiskunde met de concept-context methode. Deze vakken draaien mee in landelijke pilots waarin zij dit nieuwe aanbod mede ontwikkelen en toepassen in de lessituatie. We zijn één van de twee scholen in Nederland die in de eerste fase van de ontwikkeling zitten.

Het participeren in dez pilots levert de school een aantal subsidies op:

- subsidie voor de multipilot bèta €30.000
- subsidie voor nieuwe wiskunde €24.000

Deze subsidie wordt deels omgezet in extra ontwikkel en overleg uren voor de docenten bèta bovenbouw. Ook wordt er een deel van de subsidie ingezet voor de ontwikkelingen in het bètaonderwijs in de onderbouw.

Verbetering taal en rekenvaardigheden:

De gelden hiervoor worden ingezet voor toetsing van en ondersteuning in de verbetering van die vaardigheden bij de leerlingen in klas 1 en 2.

Verbetering rendement

Door te snoeien in extra taken en activiteiten wordt de focus nog meer gericht op het verzorgen van kwalitatief goed onderwijs. Dit met als doel een verbetering van de examenopbrengsten. De tijd die vrijkomt zal ingezet worden voor het verzorgen van examentrainingen en andere vormen van ondersteuning.

Opleiden in de school

Het Schoter is een van de opleidingsscholen van Dunamare. Een deel van de studenten wordt binnen het Schoter opgeleid, een ander deel komt via het Schoter bij een van de andere scholen van Dunamare. De coördinator opleiden in de school van het Schoter verzorgt dit traject. De bekostiging van deze functie zou Dunamare breed geregeld worden. Het is belangrijk dat er dit jaar extra formatie vrijkomt om dit werk te faciliteren. (0,25 fte = €15.000)

PERSONEEL

Dit schooljaar is er door het ministerie van onderwijs besloten tot een wijziging in onderwijstijd. Dat heeft gevolgen voor de onderwijstijd in onze onderbouw.

Wat betreft de ingeroosterde onderwijstijd in klas 1 en 2 en 3T zitten wij ruim boven de gevraagde onderwijstijd. (zie bijlage onderwijstijd)

In een tijd van bezuinigingen is het noodzaak om de mogelijkheden die er liggen ook te benutten.

In de komende tijd zal er in een werkgroep lestijden onderbouw met een nieuw voorstel voor augustus 2010 voor klas 1, 2 en 3T komen.

Om per 1 januari 2009 al gebruik te maken van die ruimte tot bezuinigen wordt de lessentabel tijdelijk (tot einde schooljaar) gewijzigd.

De wijziging is als volgt:

In klas 1 : Techniek gaat van 2 uur terug naar 1 uur

In klas 2 H/V : informatiekunde gaat van 1 uur terug naar 0 uur

Per 1 januari zal er met het doel om het rendement in het vwo te verbeteren, een verschuiving plaatsvinden van het afdelingsleiderschap naar de directie. Dit geeft een aantal wijzigingen in het rooster waardoor er formatie vrijkomt.

Beide ingrepen leiden tot een bezuiniging per 1 januari van bijna 1 fte op het totaal.

Ziektevervanging:

In deze begroting is voor de ziektevervanging een percentage opgenomen van 1 ½ % i.p.v. de door het CvB voorgestelde 2%. In de afgelopen 2 jaren is voor zover de gegevens bekend zijn het percentage dat ingezet voor de ziektevervanging niet hoger geweest dan die 1 ½ %. Gezien de minimale ruimte in het budget personeel moet iedere mogelijkheid om te sturen ik heb bewust gekozen voor de 1 ½ % aan ziekte vervanging. Het is een van de weinige posten waar wij nog iets aan invloed op kunnen hebben. Door de inzet van onderwijsassistenten en creatief omgaan met vervangingen zullen wij ook komend jaar ons aan dit percentage houden.

Versterking op het gebied van bedrijfsvoering

De school vraagt versterking op het gebied van financiën en beheer. Met ingang van 1 augustus 2010 wordt voorgesteld de functie te vervullen van hoofd bedrijfsvoering. Dit ter vervanging van de 2 functies conrector beheer en medewerker facilitaire dienst. Het hoofd bedrijfsvoering zal naast alle zaken rond bedrijfsvoering eindverantwoordelijk worden voor het OOP.

INVESTERINGEN

Migratie ICT:

Voor de migratie op ICT gebied zal er een investering gedaan moeten worden van €122.459,00. Gezien de financiële situatie van het Schoter een behoorlijk bedrag.

Renovatie 2^e verdieping Sportweg:

Na jaren achterstallig onderhoud was het gebouw aan de Sportweg wel aan renovatie toe. Een belangrijk deel van het gebouw is nu opgeknapt en is aangepast aan de huidige normen. Wat nog gerenoveerd moet worden zijn de 2^e verdieping, de hal en de trappenhuizen. Komend schooljaar willen wij de renovatie van die 2^e verdieping rond hebben. Doordat zij al gedeeltelijk gestart zijn met die 2^e verdieping is er een situatie ontstaan van een bouwplaats waar even niet gewerkt wordt. Een negatieve omgeving voor zowel collega's als leerlingen.

Deze renovatie is gekoppeld aan de volgende investering:

Ventilatie 1^e en 2^e verdieping:

Bij de renovatie van de eerste en gedeeltelijk tweede verdieping is wat betreft ventilatie gekozen voor ramen die gedeeltelijk open kunnen, luchtroosters en

ventilatie in de lokalen. Doordat de verbouwing halverwege gestopt is zijn de ramen en luchtroosters wel aangebracht maar ontbreekt de ventilatie. Dit heeft tot gevolg dat het heel snel heel warm en benauwd wordt in de lokalen op de 1^e en 2^e verdieping. Die ventilatie is noodzakelijk. De huidige situatie voldoet beslist niet aan de Arbo normen.

Voor het Schoter is een subsidie aangevraagd voor deze aanpassing. Het is nog niet bekend of die subsidie ook toegezegd is.

Het totaal bedrag van het aanbrengen van die ventilatie is €145.426,00. Bij de investeringen zijn wij uitgegaan van een subsidie van €60.000.

Begroting: Exploitatieoverzicht: 2010 - 9 - 01 Teyler College

	Begroting 2010
3 Baten	
3.1 Rijksbijdragen OCenW	
3.1.1 (Normatieve) rijksbijdrage OCW	
311001 personeel	2.224.312
311002 materieel	392.335
311006 overige OCW rijksbijdrage	24.217
Totaal (Normatieve) rijksbijdrage OCW	2.640.864
3.1.2 Overige subsidies OCenW	
312001 G'merkte subs OC&W	26.163
312002 Overige subsidies OC&W	188.109
312004 Niet geoormerkte subsidies OC&W materieel	129.684
Totaal Overige subsidies OCenW	343.956
Totaal Rijksbijdragen OCenW	2.984.820
3.2 Overige overheidsbijdragen	
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen	
321004 overige gemeente bijdrage	11.000
Totaal Gemeentelijke bijdragen	11.000
Totaal Overige overheidsbijdragen	11.000
3.5 Overige baten	
3.5.2 Ouderbijdragen	
352001 Ouderbijdragen algemeen	1.500
352002 Ouderbijdr excursies/acti	28.000
352003 Ouderbijdrage ouderraad	5.000
352004 Bijdr.schoolkamp/werkweek	52.500
352005 Bijdr.leer-en hulpmiddelen	25.500
Totaal Ouderbijdragen	112.500
3.5.4 Verhuur onroerende zaken	
354001 Verhuur onroerende zaken	1.800
Totaal Verhuur onroerende zaken	1.800
3.5.8 Overige baten	
358001 Opbrengst kantine	8.500
358002 Verhuur kluisjes	6.262
358010 Samenwerkingsverband geld	10.000
358012 Overige baten	8.000
358015 Overdrachtsgelden leerlin	
Totaal Overige baten	32.762
Totaal Overige baten	147.062
Totaal Baten	3.142.882
4 Lasten	
4.1 Personele lasten	
4.1.1 Lonen en salarissen	
411001 Lonen en salarissen	2.567.062
411007 Ziektevervanging	51.341
Totaal Lonen en salarissen	2.618.403
4.1.3 Overige personele lasten	
413001 Scholing personeel	45.000
413003 Kosten Arbodienst	6.000
413004 Begeleiding personeel	15.000
413006 Werving personeel	40.000

413301	Overig pers kosten	8.000
	Totaal Overige personele lasten	114.000
	Totaal Personele lasten	2.732.403
4.2	Afschrijvingen	
	4.2.2 Afschrijving gebouwen	
422001	Afschr Gebouwen	1.764
	Totaal Afschrijving gebouwen	1.764
	4.2.3 Afschrijvingen inventaris en apparatuur	
423001	Afschr apparatuur 7jr	13.600
423002	Afschr ICT	34.277
423003	Afschr inventaris 15jr	1.791
	Totaal Afschrijvingen inventaris en apparatuur	49.667
	Totaal Afschrijvingen	51.431
4.3	Huisvestingslasten	
	4.3.1 Huur	
431001	Huurkosten	24.000
	Totaal Huur	24.000
	4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening	
432001	Dotatie onderhoudsvoorz.	35.200
	Totaal Dotatie onderhoudsvoorziening	35.200
	4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie	
433001	klein onderhoud en repara	10.000
437001	Onderhoud buiten	2.000
437002	Onderhoud binnen	18.000
	Totaal Klein onderhoud en exploitatie	30.000
	4.3.4 Energie en water	
434001	Gas / huisbrandolie	21.000
434002	Electriciteit	35.000
434003	Water	2.000
	Totaal Energie en water	58.000
	4.3.5 Schoonmaakkosten	
435001	Schoonmaak door derden	75.000
435002	Schoonmaakartikelen	5.250
	Totaal Schoonmaakkosten	80.250
	4.3.6 Heffingen	
436001	Heffingen	11.000
	Totaal Heffingen	11.000
	4.3.7 Overige huisvestingslasten	
437005	Bewaking / beveiliging	6.750
437006	Vuilverw./containerhuur	3.200
437008	Overige huisvestingslast	2.200
	Totaal Overige huisvestingslasten	12.150
	Totaal Huisvestingslasten	250.600
4.4	Overige instellingslasten	
	4.4.1 Administratie- en beheerslasten	
441001	Administratie- en beheer	500
441002	Reis- en verblijfkosten	5.000
441004	Telefoonkosten	5.000
441005	Kantoorartikelen	4.000
441006	Kopieerkosten	15.000
441007	Drukwerk	5.000
441008	Bijdrage CB	170.082
441009	Externe adviseurs	30.000
441010	Admin. automatisering	7.500

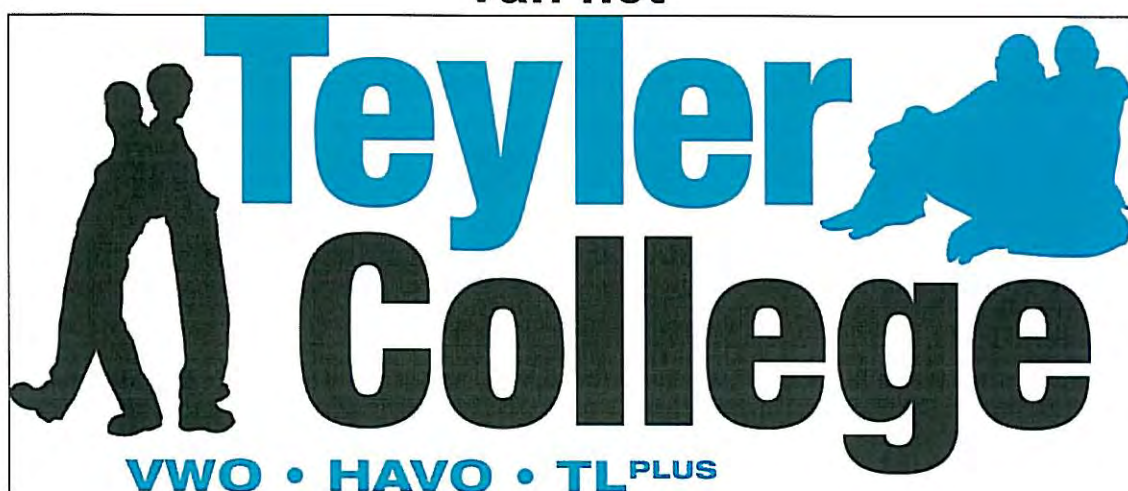
441011	Porti/vracht	4.600
441012	Overige	500
Totaal Administratie- en beheerslasten		247.182
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen		
442001	Aanschaf invent en appara	5.000
442002	Onderhoud invent en appar	5.000
442003	Leermiddelen	90.000
442004	Ink.leermiddel.tbv leerf.	25.500
442005	Studie-en beroepskzebeg.	8.000
442006	Examenkosten	5.000
442008	Aankoop boeken	57.360
442009	Boekenfonds	36.972
442010	Bibliotheek / mediatheek	3.000
442011	Licenties software	23.000
442012	Glasvezel / ADSL	8.000
442013	Overige	3.000
442015	Leasetermijnen Dell	18.550
Totaal Inventaris, apparatuur en leermiddelen		288.382
4.4.4 Overige instellingslasten		
444001	Wervingskosten	40.000
444002	Representatiekosten	4.000
444003	Kantiekosten	8.000
444004	werkweken	52.500
444005	Buitenschoolse act/excurs	28.000
444008	Leerlingbegeleiding	13.000
444010	Schoolactiviteiten	1.500
444011	Contributies	1.500
444012	Abonnementen	500
444013	Medezeggenschapsraad	2.500
444014	Verzekeringen	
444016	Schoolgebonden uitgaven	4.000
444017	Kosten kluisjes	6.262
444019	Personeelsactiviteiten	12.000
444023	Uitgaven tiv ouderraad	5.000
Totaal Overige instellingslasten		178.762
Totaal Overige instellingslasten		714.326
Totaal Lasten		3.748.760
Saldo		-605.879

Begrotingsresumé

3. Baten	€ 3.142.882
4. Lasten	€ 3.748.760
Saldo exploitatie begroting 2010	€ -605.879
Bestemmingsreserve	€ 35.352
Correctie op basis van leerlingaantallen	€ 175.475
Begrotingsdoelstelling *	€ 52.333
Saldo begroting na bestemmingsreserve / correctie	€ -518.089

* de begrotingsdoelstelling is 2% van de rijksbijdragen (311001,311002,311006 en 358014). Overdrachtsgelden geboekt op 444022 worden hiervan afgetrokken

Toelichting op de begroting
2010
van het



Inleiding

Bij het goedkeuren van de begroting van 2009 met een tekort na leerlingcorrectie van +/- €650.000 is aangegeven dat het tekort van 2009 het hoogste zou zijn in de opbouw van het Teyler College.

Dat de school financieel nooit een sluitende begroting kan maken was bekend bij oprichting. Het streven is natuurlijk naar een zo klein mogelijk tekort.

Na het afronden van de begrotingscyclus 2010 zal het college van bestuur met betrokken directeuren een meerjaren begroting gaan maken voor geheel Dunamare. Het Teyler College heeft reeds eind 2008 het verzoek hiertoe gedaan. Deze meerjaren begroting zal financieel overzicht gaan geven voor de komende jaren.

Voor het Teyler College is een aantal zaken instabiel. Een prognose maken op leerlingaantallen is lastig. Totdat leerjaar 6 vwo een keer is gedraaid, zal er materiaal voor het primaire proces aangeschaft en ontwikkeld moeten worden. Ook het aantrekken van bekwame bevoegde (eerste graads) docenten op een krappe arbeidsmarkt vraagt een investering op het gebied van werving en geboden salaris. Sinds schooljaar hebben we het gebouw aan het Spijkerboorpad in gebruik genomen. Over de plaats van het definitieve schoolgebouw zijn contant gesprekken met gemeente gaande. De huisvestigingsperikelen vragen dan ook meer dan gemiddeld tijd en aandacht.

Door de hierboven genoemde onzekerheden is het moeilijk om een goede inschatting van de lasten te maken. Dit blijkt de afgelopen twee jaar in het verschil tussen de begroting en de exploitatie. In 2007 was het tekort 46,7% van het begrootte tekort. Ten opzichte van de begroting van 2008 was het werkelijke tekort maar 34,2%.

Bij het schrijven van deze toelichting, één maand voor de afronding van het boekjaar 2009, is in DDIS te zien dat er bijna €300.000 verschil zit tussen de begroting en de exploitatiecijfers.

Het aantal aangemelde leerlingen is voor schooljaar 09/10 weer naar het oude niveau van rond de 100 gegaan. Er is veel aandacht (tijd, materiaal) besteed aan de werving van leerlingen. We hopen dat deze stijgende lijn zich voortzet en we over een aantal jaar 125 à 150 leerlingen in klas 1 kunnen plaatsen. Hiervan uitgaan bij de begroting van 2010 durven we nog niet. We willen voorzichtig zijn.

Het tekort op de begroting van 2010 is zoals afgesproken kleiner dan in 2009. Zonder begrotingsdoelstelling van 2% is het tekort €455.822.

Madelon Kruijff
7 december 2009

1. Toelichting op de begroting 2010

1.1 Algemeen

In 2009 is er na overleg met Marcus Driessen gekozen voor een kostendragerstructuur. In deze structuur is een aantal fouten gemaakt, waardoor dubbele kostendragers voorkomen. Ook komt een aantal noodzakelijke kostendragers niet voor. Deze structuur dient te worden aangepast op een manier, die voor ons bruikbaar en overzichtelijk is, zonder dat er extra kosten in 20/20vision gemaakt worden. Dit zal in overleg met de afdeling control en financiën worden gedaan.

De begroting van 2010 is volledig gemaakt op niveau 01 Algemeen. Heel 3.5.2 (ouderbijdragen), 3.5.8.002 (verhuur kluisjes) en 3.5.8.012 (overige baten) zou op Eigen Fondsen begroot kunnen worden. 3.1.2.004 zijn de inkomsten voor de 'Gratis Schoolboeken'.

1.2 Beleidsmatige uitgangspunten

Als school in opbouw is het voor het Teyler College onmogelijk om aan te sluiten bij cijfers uit het verleden. In schooljaar 2011/2012 zal onze eerste lichting vwo-leerlingen examen doen. Tot die tijd is het noodzakelijk om extra aandacht te hebben voor de lessen die voor het eerst gegeven gaan worden en alles wat met het geven van die lessen samenhangt. Daarnaast is het noodzakelijk om te evalueren en bij te stellen. Voor het eerste kan extra tijd worden aangevraagd door docenten, bij het tweede verwachten we ook inzet van de tijd in de deskundigheidsbevordering.

We proberen onze eigen docenten zoveel mogelijk te betrekken bij de onderwijskundige ontwikkeling van de school. In het schoolplan, dat net is afgerond en goedgekeurd door CvB en MR, worden deze ontwikkelingen beschreven. In het formatieplan van 09/10 is de personele inzet verantwoord.

De uitgangspunten die begroot dienen te worden:

- Naamsbekendheid verwerven (stijging leerlingenaantal)
- Personeel werven en bekwaam maken/houden
- Herkenbaarheid van de bovenbouw havo en vwo
- Afdelingswerkgroepen; inrichting van het onderwijs
- Gebruik van ICT in het onderwijs
- Sport loopt door in de bovenbouw in LO2 of BSM
- KEC loopt door in de bovenbouw KV2 of Kunst Algemeen

1.3 Leerlingenaantallen/ontwikkeling

Komend jaar doet onze eerste lichter vmbo-t examen, 48 leerlingen. Van deze groep hopen we dat in ieder geval 10% doorstroomt naar 4 havo. De komende jaren zal de instroom naar 4 havo vanuit de TL^{PLUS} tussen de 10 en 20% liggen. Doorstromen is echter geen doel op zich!

Vanuit andere scholen verwachten we nog een instroom van 5 leerlingen in 4 havo. Dit is een voorzichtige schatting, het afgelopen jaar is 12 leerlingen ingestroomd.

Er is begroot op 100 inschrijvingen voor klas 1. Dit is voorzichtig, de demografische cijfers van Haarlem laten zien dat we een groter wervingsgebied moeten aanwenden om dit aantal te halen. De naamsbekendheid van de school lijkt steeds beter te worden.

	01-10-'06	01-10-'07	01-10-'08	01-10-'09	Prognose 01-10-'10
Leerlingen aantal	106	197	289	406	468

Schema 1: leerlingen aantal op teldatum

1.4 Stand van zaken, knelpunten en ontwikkelingen

Naast kleine vacatures bij vakken die we kunnen invullen met uitbreidingen van de aanstelling van huidige collega's, voorzien we voor vijf vakken een vacature. Dit is vergeleken met de vacatures van de afgelopen jaren een te overzien aantal.

De huidige docenten worden, hoewel volledige ingelicht bij aannname, op dit moment geconfronteerd met dat er inderdaad nog niets klaarligt voor leerjaar 4 en met onze lastige populatie. Aan het gevoel van overbelasting probeert de schoolleiding d.m.v. veel gesprekken aandacht te geven. Op de normjaartaak is het noodzakelijk dat de beloning voor ontwikkelen herkenbaar is in tijd.

Ons huidige leerjaar 2 bestaat maar uit drie klassen. Bij een zeer ongunstige determinatie is het mogelijk dat dit vijf groepen worden voor leerjaar 3. Het kleine aantal leerlingen in dit cohort zal ons nog vier jaar formatieve hoofdbrekers bezorgen.

De leerlingen in de Tweede Fase (alleen 4 havo en 4 vwo) krijgen op dit moment bij veel vakken in heterogene samenstelling les. Met de voorbereiding op de havo-examens is dit in schooljaar 10/11 niet mogelijk in leerjaar 5. Pas als de Tweede Fase volledig is gevuld kan er gunstig gecombineerd worden met havo en vwo-leerlingen in verschillende leerjaren.

We hebben het gebouw aan het Spijkerboopad in gebruik genomen. Hierdoor zijn de huisvestinglasten enorm toegenomen. De laatste zes lokalen zullen in 10/11 worden ingericht en in gebruik genomen.

2 Financiën

2.1 Toelichting op de exploitatie

Bij een groeiende school is er altijd een tekort, omdat de financiering achter het leerlingaantal aankomt.

In het begrotingsresumé is er een correctie op basis van leerlingaantallen toegepast. De school groeit naar verwacht van 406 naar 469 leerlingen.

Bij de begroting lopen we op meerdere posten geld mis, omdat het leerlingaantal niet stabiel is. Dit wordt niet gecorrigeerd, maar bij de baten inzichtelijk gemaakt.

Baten

- 3.1.1.006 De inkomsten per leerling voor 'Kwaliteit VO' à €59,65 gaat over het aantal leerlingen per 1-10-'09. Voor de 62 leerlingen meer (468-406), zouden we €3.698 ontvangen.
- 3.1.2.002 Voor de functiemix heb ik 15% genomen van het bedrag dat op de website van het CfI wordt genoemd. Er zijn nog 3 andere scholen die in het brin 25FU zitten.
De vergoeding voor de maatschappelijke stage gaat op aantal leerlingen per 1-10-'08 (288). Voor de 180 leerlingen meer (468-288) zouden we €8.640 ontvangen.
- 3.1.2.008 De vergoeding voor gratis schoolboeken is volgens een notitie van Sjaak €150.228 ($€321 \cdot 468 - €94326$) lager.

De Rijksbijdragen zijn dus $€3.698 + €8.640 + €150.228 = € 162.566$ lager dan bij een stabiel leerlingaantal. Hiervoor wordt in DDIS niet gecorrigeerd.

Lasten

Hieronder licht ik alleen de opvallende posten toe.

- 4.1.1 Er is een groei in formatie opgenomen van bijna 4,5 Wtf. De verwachte groei is maar 62 leerlingen (468-406). Toch moeten we uitgaan van een vijfde leerjaar dat kwalitatief goed onderwijs moet krijgen.
Omdat de leerlingen van 4 havo en 4 vwo op dit moment bij veel vakken gezamenlijk les krijgen, is dat voor komend jaar als de leerlingen van 5 havo voorbereid moeten worden op het CE niet mogelijk.

In het schema hieronder is het aantal huidige klassen naast het aantal verwachte klassen gezet:

	2009/2010	2010/2011
klas 1	4	4
klas 2	3	4
klas 3	5	4
klas 4	5	5
klas 5	geen	3
aantal klassen	17	20

Als de formatieve uitbreiding van 4,5 Wtf alleen ingezet zou worden voor lessen, betekent dit dat er aan 3,5 groep lesgegeven zou kunnen worden. (Uitgaande van 28 lessen bij een volledige baan en 36 lessen voor een leerling per week.) We hebben ervoor gekozen de leerlingen zo min mogelijk te beperken in hun vakkenkeuze. We gaan ervan uit dat dit aantrekkelijk is voor havo- en vwo- leerlingen. Hierdoor is het soms noodzakelijk om meer dan 3 clusterlijnen op een uur te zetten. Hiermee corrigeren we nog niet het eventuele ongunstig uitpakken van de determinatie van de leerlingen van ons huidige leerjaar 2. Bovendien is er geen rekening gehouden met de inzet van ontwikkeltijd; Leerjaar 5 wordt wel voor het eerst gedraaid.

4.1.3.006 Voor de werving van personeel is hetzelfde bedrag begroot als in 2009. Toch is het aantal vacatures kleiner dan afgelopen jaar. We verwachten meer moeite te hebben met het vinden van bevoegd en bekwaam personeel, omdat er kleinere vacatures zijn, die minder aantrekkelijk zijn voor medewerkers.

4.2.3 Afschrijvingen:
Deze getallen kan ik niet handmatig aanpassen. Bij de export bleek dat ook de afschrijvingen van inventaris en apparatuur van LJC-i is meegenomen. Deze bedragen moeten nog door control worden gecorrigeerd!

4.3 Huisvestingslasten:
Met het in gebruik nemen van het gebouw aan het Spijkerboorpad, dat slecht is geïsoleerd, zijn de huisvestingslasten met 60% toegenomen t.o.v. 2009. De afdeling control is gevraagd de bekende cijfers van LCJ-i op te tellen bij de cijfers van het Teyler College, de huisvestingslasten zijn derhalve overgenomen van het voorstel van control.

- 4.4.2.003 Ook komend jaar zal er weer voor een aantal vakken leermiddelen aangeschaft moeten worden, omdat er een leerjaar bij is gekomen. Te denken valt hier o.a. aan een luchtbaan bij natuurkunde. Omdat de bedragen en aanschaffen niet exact helder zijn, kunnen ze niet worden opgenomen in de investeringsbegroting. Dat de sectiebudgetten hoog zijn is te verklaren; er ligt nog weinig op de plank.
- 4.4.2.008 Hier zijn ook de handelingskosten (€99 per leerling) begroot. Dat we een eigen boekenfonds moeten gaan oprichten, is met de hoogte van dit bedrag evident. De kosten voor de aanschaf van de boeken, die door de leerlingen in leerjaar 5 worden gebruikt, zijn hier ook begroot.
- 4.4.4.019 Onze CAO schrijft voor dat elke docent een beroep kan doen op tenminste €500 scholingsgeld. Omdat de bonden hier veel aandacht aangeven, verwachten wij van elke docent ook een verzoek, passend bij de ijkpunten in het schoolplan. Daarnaast staat in de arbeidsvoorwaarde van Dunamare een aantal bedragen waar medewerkers rechten aan kunnen ontlenuen. Omdat wij veel contactmomenten met ouders organiseren, zullen docenten vaak 's avonds nog werken. De dinerkosten zijn hier ook begroot.

2.2 Toelichting op de investeringen

Als moderne toekomstgerichte school maken we gebruik van een digitaal schoolbord in elk leslokaal. De zes lokalen van het Spijkerboorpad die in 2010/2011 in gebruik genomen gaan worden, moeten worden ingericht. Docenten krijgen allemaal de beschikking over een laptop (mooie secundaire arbeidsvoorwaarde die eveneens bij onze missie past).

In elk leslokaal zal een aantal pc's worden geplaatst. Dit komt het gedifferentieerd lesgeven ten goede, essentieel voor de heterogene groepssamenstelling die we naast de onderbouw in leerjaar 4 van de Tweede Fase moeten hebben.

2.3 Toelichting op de bestemmingsreserves/investering in boeken

Er zijn geen boeken in het bezit van het Teyler College.

Gratis schoolboeken voor de leerlingen betekent dat er nu meer geld moet worden uitgegeven dan er beschikbaar gesteld wordt door de overheid.

Komend jaar moeten de boeken voor leerjaar 5 havo en 5 vwo worden aangeschaft.

2.4 Begrotingsresumé

Bij het begrotingsresumé uit DDIS is een begrotingsdoelstelling geldend voor alle Dunamare scholen opgenomen van 2%.

Ik ga ervan uit dat deze doelstelling niet geldt voor het Teyler College, waar van bekend is dat er een tekort zal zijn op de begroting.

Derhalve kan worden gesteld dat het saldo na correctie €-455.822 is.

Begrotingsresumé

3. Baten	€ 3.107.524
4. Lasten	€ 3.690.821
<hr/>	
Saldo exploitatie begroting 2010	€ -583.297
Bestemmingsreserve	€ 48.000
Correctie op basis van leerlingaantallen	€ 175.475
Begrotingsdoelstelling *	€ 52.333
<hr/>	
Saldo begroting na bestemmingsreserve / correctie	€ -508.165

* de begrotingsdoelstelling is 2% van de rijksbijdragen (311001,311002,311005 en 358014). Overdrachts gelden geboekt op 444022 worden hiervan afgetrokken

3 Bijlagen

- Begroting Teyler College 2010
- Investeringsbegroting en bestemmingsreserve zijn beschikbaar in DDIS

Aanvullende toelichting op Dunamare begroting /Openbare scholen 2009 n.a.v. vragen van de gemeente Haarlem.

Het financiële beleid is vastgelegd in de jaarlijkse begrotingsrichtlijnen en het managementcontract van de directeur. Hierin zijn de geldende kaders opgenomen. Op dit moment is er een notitie reservebeleid in ontwikkeling, hierin zal het meerjaren financiële beleid van Dunamare worden uitgewerkt.

Directeuren van scholen (+ het centraal bureau) zijn resultaatverantwoordelijk. De instelling wordt via BRIN- bekostiging gefinancierd. Het Centraal Bureau wordt gefinancierd aan de hand van een bijdrage vanuit de scholen (6,5% van de lumpsum). Elke school heeft een eigen exploitatie. Op dit moment kent Dunamare alleen op bestuursniveau een balans positie. Wel wordt de vaste activa, het grootonderhoud en bestemmingsreserve op schoolniveau geadmistreerd. De scholen beschikken om die reden niet over een 'eigen' Eigen Vermogen.

Het beheer van liquide middelen en beleggingen geschiedt op stichtingsniveau. Scholen hebben geen rekening-courantschuld of vordering op de stichting. De van banken ontvangen renten vloeien terug naar de stichting.

Begroting 2010 haarlemse scholen – Dunamare

Na het tekort in 2008 van -/- € 1,25 miljoen is er in 2009 naar gestreefd om circa 1,5%-2,0% van de lumpsumvergoeding over te houden. Ook in 2010 is dit beleid doorgevoerd. In onderstaand schema wordt de aansluiting getoond tussen de begroting van Haarlemse openbare scholen en de totale Dunamare begroting.

Uit de rapportage blijkt dat de Haarlemse scholen in de begroting 2010 minder bijdragen aan het positieve Dunamare resultaat dan de andere Dunamare scholen. Dit heeft verschillende oorzaken. Door de omvang van Dunamare is het mogelijk om in een begrotingsjaar enkele scholen te laten afwijken (zowel plus als min) op de Dunamare richtlijn (in 2010 +2%).

Overzicht begrotingsresume Dunamare

Kostenplaats	Exploitatie saldo
Het Spaarne	-
Coornhert Lyceum	0
Daaf Gelukschool	-187.446
<i>Gunning SO/VSO</i>	<i>195.462</i>
LJC2	66.232
Paulus mavo/vmbo	-33.551
Schoter SG	0
Teyler College	-605.879
Overige Dunamare scholen	2.400.624
TOTAAL	1.835.444

Corr
aant
m
fina

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), het weerstandsvermogen (het eigen vermogen uitgedrukt in een percentage van alle baten in een jaar inclusief de financiële baten en exclusief de buitengewone baten) en de kapitalisatiefactor wordt gehanteerd als kengetal om te signaleren of een onderwijsinstelling zijn kapitaal al dan niet efficiënt benut. Dit kengetal wordt berekend door het totaal kapitaal (c.q. totale vermogen want $TK=TV$) te delen op de totale baten(TV/TB).

Kengetallen	2008
Solvabiliteit 1	0,30
Solvabiliteit 2	0,52
Liquiditeit (current ratio)	1,05
Liquiditeit (quick ratio)	1,05
Weerstandsvermogen	0,16
Kapitalisatiefactor	0,42*

*na administratieve correctie circa 0,28

Dunamare blijft binnen de door OC&W vastgestelde signaleringsgrenzen. In de jaarrekening 2009 worden de kengetallen uitvoerig toegelicht. Ondanks dat Dunamare binnen de signaleringgrenzen blijft van OCW zal Dunamare de komende jaren blijven streven naar een begrotingsoverschot van 1% tot 2% van de lumpsumvergoeding.

Dunamare moet een voldoende buffer hebben om risico's op te vangen. Het CvB is van mening dat op basis van het risicoprofiel van 2009 het Eigen vermogen moet worden vergroot. In begroting 2009, het formatietraject 09/10 en het formatietraject 10/11 is het beleid rond het aansterken van het Eigen Vermogen doorgevoerd. Elke school zal (na leerlingencorrectie) circa 1,5%-2,0% van de ocv- inkomsten moet overhouden. Dit beleid heeft er in 2009 voor gezorgd dat er een positief exploitatieresultaat is. Dit resultaat is toegevoegd aan het eigen vermogen.

De jaarrekening 2009 zal rond 20 juni 2010 gereed zijn. Deze jaarrekening zal zo spoedig mogelijk naar de gemeente Haarlem worden gestuurd. Separaat zullen de exploitatieoverzichten van Haarlems scholen worden toegevoegd. In de jaarrekening 2009 is de begroting 2009 opgenomen.

9/06/2010

Aan

Gemeente Haarlem
Postbus 511
2003 PB HAARLEM

Datum

1 juli 2010

Ons kenmerk

2010/00066/JK/EvG

Onderwerp

Jaarrekening Dunamare onderwijsgroep

CC

College van Bestuur Dunamare

Uw kenmerk

Bijlage


Jaarrekening 2009 Dunamare
Jaarrekeningen openbare scholen Haarlem

Geachte heer, mevrouw,

Hierbij doen wij u de jaarrekening van Dunamare onderwijsgroep toekomen en van de volgende openbare scholen te Haarlem:

- Coornhert Lyceum (toelichting volgt)
- Daaf Gelukschool
- Oost-ter-Houtschool
- Paulus Mavo / Vmbo
- Prof. Dr. Gunningschool SO
- Prof. Dr. Gunningschool VSO
- Schoter scholengemeenschap
- Teyler College

Met vriendelijke groet,



John Kruijer
Controlleur
Dunamare onderwijsgroep

Capisci: Exploitatieoverzicht: 2009 - 12 - Coornhert Lyceum

		Exploitatie 2009 2009	Begroting 2009 2009	Percentage E/B 2009 2009
3	Baten			
3.1	Rijksbijdragen OCenW			
3.1.1	(Normatieve) rijksbijdrage OCW			
	311001 personeel	7.998.998	7.486.891	107
	311002 materieel	1.049.281	1.007.024	104
	311006 overige OCW rijksbijdrage	4.634		
	Totaal (Normatieve) rijksbijdrage OCW	9.052.913	8.493.916	107
3.1.2	Overige subsidies OCenW			
	312001 G'merkte subs OC&W		44.408	
	312002 Overige subsidies OC&W		181.104	
	312003 Nt.g'merkte subs OC&W	833.427		
	312004 Niet geoormerkte subsidies OC&W materieel		561.099	
	312006 Overige subsidies OC&W		8.000	
	Totaal Overige subsidies OCenW	833.427	794.611	105
	Totaal Rijksbijdragen OCenW	9.886.340	9.288.527	106
3.2	Overige overheidsbijdragen			
3.2.1	Gemeentelijke bijdragen			
	321004 overige gemeente bijdrage	21.028		
	Totaal Gemeentelijke bijdragen	21.028		
	Totaal Overige overheidsbijdragen	21.028		
3.5	Overige baten			
3.5.2	Ouderbijdragen			
	352001 Ouderbijdragen algemeen	57.939	79.970	72
	352002 Ouderbijdr excursies/acti		7.000	
	352003 Ouderbijdrage ouderraad	37.491		
	352004 Bijdr.schoolkamp/werkweek	188.938	160.000	118
	352005 Bijdr.leer-en hulpmiddelen	114.685	50.000	229
	352006 Ouderbijdr intermaat / hwb	33.663		
	Totaal Ouderbijdragen	432.716	296.970	146
3.5.4	Verhuur onroerende zaken			
	354001 Verhuur onroerende zaken	7.662	5.000	153
	Totaal Verhuur onroerende zaken	7.662	5.000	153
3.5.5	Detachering personeel			
	355001 Detachering personeel	35.862	27.000	133
	Totaal Detachering personeel	35.862	27.000	133
3.5.8	Overige baten			
	358001 Opbrengst kantine	35.311	30.000	118
	358002 Verhuur kluisjes	8.716	16.404	53
	358012 Overige baten	56.890	45.000	126
	358013 Overige projectgelden	10.132	1.000	1.013
	Totaal Overige baten	111.050	92.404	120
	Totaal Overige baten	587.289	421.374	139
	Totaal Baten	10.494.657	9.709.901	108
4	Lasten			
4.1	Personele lasten			
4.1.1	Lonen en salarissen			
	411001 Lonen en salarissen	5.803.687	6.363.821	91
	411002 Mut.res.vakgeld	-3.397		
	411006 Mut. in 13e maand	0		
	411007 Ziektevervanging		100.000	
	414001 Uitkeringen	-60.771		
	Totaal Lonen en salarissen	5.739.520	6.463.821	89
4.1.2	Sociale lasten			
	412001 Sociale lasten	574.361		
	412002 Pensioenpremies	736.844		
	Totaal Sociale lasten	1.311.205		
4.1.3	Overige personele lasten			
	413001 Scholing personeel	17.829	30.000	59
	413003 Kosten Arbodienst	4.291	15.000	29

Coornhert Lyceum

413004	Begeleiding personeel		10.000	
413005	Kosten zij - instromers	11.554	11.000	105
413006	Werving personeel	2.811	7.000	40
413201	Tijdelijk personeel	11.201	12.000	93
413301	Overig pers kosten	30.399	10.000	304
Totaal Overige personele lasten		78.085	95.000	82
Totaal Personele lasten		7.128.810	6.558.821	109
4.2	Afschrijvingen			
4.2.2	Afschrijving gebouwen			
422001	Afschr Gebouwen	57.322	18.712	306
Totaal Afschrijving gebouwen		57.322	18.712	306
4.2.3	Afschrijvingen inventaris en apparatuur			
423001	Afschr apparatuur 7jr	35.147	41.343	85
423002	Afschr ICT	64.284	63.212	102
423003	Afschr inventaris 15jr	43.758	42.540	103
Totaal Afschrijvingen inventaris en apparatuur		143.189	147.095	97
Totaal Afschrijvingen		200.510	165.807	121
4.3	Huisvestingslasten			
4.3.1	Huur			
431001	Huurkosten	45.382	25.000	182
Totaal Huur		45.382	25.000	182
4.3.2	Dotatie onderhoudsvoorziening			
432001	Dotatie onderhoudsvoorz.	428.859	428.859	100
Totaal Dotatie onderhoudsvoorziening		428.859	428.859	100
4.3.3	Klein onderhoud en exploitatie			
433001	klein onderhoud en repara	13.065	18.000	73
437001	Onderhoud buiten	1.114		
437002	Onderhoud binnen	11.068		
Totaal Klein onderhoud en exploitatie		25.247	18.000	140
4.3.4	Energie en water			
434001	Gas / huisbrandolie	117.512	90.000	131
434002	Electriciteit	88.023	45.000	196
434003	Water	1.206	3.000	40
Totaal Energie en water		206.742	138.000	150
4.3.5	Schoonmaakkosten			
435001	Schoonmaak door derden	164.172	165.000	99
435002	Schoonmaakartikelen	16.283	15.000	109
Totaal Schoonmaakkosten		180.455	180.000	100
4.3.6	Heffingen			
436001	Heffingen	24.645	7.000	352
Totaal Heffingen		24.645	7.000	352
4.3.7	Overige huisvestingslasten			
437003	Tuinonderhoud	515	4.500	11
437005	Bewaking / beveiliging	9.462	8.000	118
437006	Vuilverw./containerhuur	10.251	12.000	85
437008	Overige huisvestingslast	698	1.500	47
Totaal Overige huisvestingslasten		20.926	26.000	80
Totaal Huisvestingslasten		932.257	822.859	113
4.4	Overige instellingslasten			
4.4.1	Administratie- en beheerslasten			
441001	Administratie- en beheer	159.954	3.000	5.332
441002	Reis- en verblijfkosten	63	200	31
441004	Telefoonkosten	19.722	20.000	99
441005	Kantoorartikelen	8.568	15.000	57
441006	Kopieerkosten	84.285	25.000	337
441007	Drukwerk	34.293	30.000	114
441008	Bijdrage CB	588.138	542.745	108
441009	Externe adviseurs	23.124	5.000	462
441010	Admin. automatisering	29.916	20.000	150
441011	Porti/vracht	9.827	9.000	109
441012	Overige	374	15.037	2
Totaal Administratie- en beheerslasten		958.264	684.982	140
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
442001	Aanschaf invent en appara	12.220	10.000	122

Coornhert Lyceum

442002	Onderhoud invent en appar	15.792	7.000	226
442003	Leermiddelen	41.055	64.933	63
442005	Studie-en beroepskzebeg.	4.141	2.000	207
442006	Examenkosten	16.470	16.185	102
442008	Aankoop boeken	369.359	400	92.340
442009	Boekenfonds		490.000	
442010	Bibliotheek / mediatheek	13.334	3.600	370
442011	Licenties software	15.003	20.000	75
442012	Glasvezel / ADSL	31.412	16.000	196
442013	Overige		4.000	
442015	Leasetermijnen Dell	29.334	30.000	98
Totaal Inventaris, apparatuur en leermiddelen		548.120	664.118	83
4.4.4 Overige instellingslasten				
444001	Wervingskosten	29.170	27.500	106
444002	Representatiekosten	10.123	6.000	169
444003	Kantiekosten	47.576	36.000	132
444004	werkweken	181.574	134.500	135
444005	Buitenschoolse act/excurs	1.303	1.000	130
444006	Culturele activiteiten	15.019	20.000	75
444008	Leerlingbegeleiding	3.470	1.000	347
444010	Schoolactiviteiten	92		
444011	Contributies	25.190	6.000	420
444012	Abonnementen	5.546	4.000	139
444013	Medezeggenschapsraad	525	700	75
444014	Verzekeringen	9.928		
444016	Schoolgebonden uitgaven	89.660	60.000	149
444017	Kosten kluisjes	35.510		
444018	Overige	12	2.000	1
444019	Personeelsactiviteiten	24.748	25.000	99
444020	Overige projectuitgaven	3.247	8.000	41
444022	Overdrachtsgelden leerlin	150.680	144.000	105
444023	Uitgaven tlv ouderraad	2.850		
444048	Kosten transportmiddelen	28		
Totaal Overige instellingslasten		636.250	475.700	134
Totaal Overige instellingslasten		2.142.634	1.824.800	117
Totaal Lasten		10.404.211	9.372.286	111
5 Financiële baten en lasten				
5.1 Financiële baten				
5.1.2 Overige financiële baten				
512000	Overige financiële baten		-75.000	
Totaal Overige financiële baten			-75.000	
Totaal Financiële baten			-75.000	
5.2 Financiële lasten				
5.2.2 Overige financiële lasten				
522000	Overige financiële lasten	75.000		
Totaal Overige financiële lasten		75.000		
Totaal Financiële lasten		75.000		
Totaal Financiële baten en lasten		75.000	-75.000	-100
Saldo				
		15.446	262.614	6

Begrotingsresumé

3. Baten	10.494.657	€ 9.709.901
4. Lasten	10.404.211	€ 9.372.286
5. Financiële baten en lasten	75.000	€ -75.000
Saldo exploitatie begroting 2009	15.446	€ 262.614
Bestemmingsreserve	150.828	€ 61.099
Correctie op basis van leerlingaantallen	-27.976	€ -72.535
Saldo begroting na bestemmingsreserve / correctie	-163.358	128.980

Aan

Gemeente Haarlem
Postbus 511
2003 PB HAARLEM

Datum

6 juli 2010

Ons kenmerk

2010/00073/JK/EvG

Onderwerp

Toelichting Coornhert Lyceum

CC

College van Bestuur Dunamare

Uw kenmerk

Bijlage

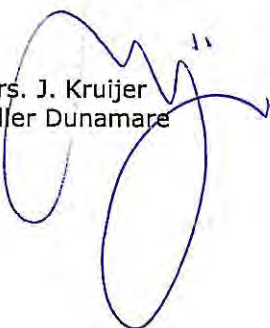
Toelichting Coornhert Lyceum
Exploitatie Coornhert Lyceum

Geachte heer, mevrouw,

1 juli 2010 hebben wij u de jaarrekening van Dunamare en de jaarrekeningen van de Haarlemse openbare scholen toegezonden met kenmerknummer: 2010/00073/JK/EvG.
Hierbij zenden wij u de toelichting en de exploitatie van het Coornhert Lyceum na.

Met vriendelijke groet,

Dhr. Drs. J. Kruijer
Controller Dunamare



Toelichting jaarrekening 2009 Coornhert Lyceum

Voor u ligt de toelichting bij de jaarrekening 2009 van het Coornhert Lyceum. De begrotingsdoelstelling is niet gerealiseerd. Het exploitatieresultaat voor correctie bestemmingsreserve en leerlingaantallen is uitgekomen op €15.446,-. In de begroting werd uitgegaan van een resultaat van €262.614,-.

Dunamare hanteert een doelstelling van circa +1-2% van de totale lumpsum-vergoeding. Dit overschot is bedoeld om het Eigen vermogen van Dunamare te versterken. Middels dit eigen vermogen kunnen risico's op bestuursniveau opgevangen worden. Zie de jaarrekening van Dunamare onderwijsgoep voor een uitgebreide uitleg.

Exploitatie

De baten zijn 800.000 euro hoger uitgevallen dan de begroting. Bij het opstellen van de begroting 2009 is uitgegaan van de cao 2005-2006. Inmiddels zijn de loonkosten met ruim 7% gestegen. Dit effect is ook terug te zien aan de lasten kant. Voor een groot deel is de afwijking t.o.v. de begroting veroorzaakt door de personele lasten. Daarnaast zijn de kosten van huisvesting en overige instellingslasten overschreden. Wat betreft de personele lasten is er in 2009 een overschrijding van 9% (600.000 euro). Naast de loonstijging is er circa 3% te veel formatie uitgegeven. Bij de huisvestingslasten is er sprake van een overschrijding van 13% (100.000 euro) en bij de overige instellingslasten is er sprake van een overschrijding van 17% (300.000 euro).

Omdat de afgelopen jaren begrotingsdoelstellingen niet zijn gerealiseerd is er binnen de scholen extra aandacht voor de financiële huishouding van de school. Door aantal maatregelen vanuit het bestuur en de schoolleiding is de verwachting dat de school in 2010 weer aan de begrotingsdoelstellingen zal voldoen.

Investerings

In 2009 is er opnieuw veel geïnvesteerd. In onderstaande overzicht worden de investeringsbegroting en de werkelijke investeringen weergegeven.

Begrote investeringen

121101	<i>Investerings in gebouwen</i>	
beamers 2x (1x aula speciaal)	€ 6.000,00	
fietsenstalling docenten	€ 30.000,00	
		€ 36.000,00
122001	<i>Inv. invent / app. 7jr</i>	
digitale schoolborden 9x	€ 36.000,00	
inventaris vaksecties	€ 24.000,00	
kantine uitgaven	€ 2.500,00	
tft/lcd-schermen 3x	€ 6.000,00	
		€ 68.500,00
122006	<i>Inv. inventaris 15jr</i>	
examentafels	€ 9.000,00	

€ 9.000,00

€113.500,00

Gerealiseerde investeringen

122011

- 1 - Coornhert Lyceum - 0000 - 74090257 - DellIntelCoreExtrem.X7900
- 7 - Coornhert Lyceum - 0000 - 90090160 - wortell HW schoolserver

Inv. ICT apparatuur

€ 2.123,97

€ 5.619,56

€ 7.744

122001

- 1 - Coornhert Lyceum - 0000 - 74190045 - EP Tol beelschermen
- 2 - Coornhert Lyceum - 0000 - 76090479 - deBlaauw inbraaksysteem
- 2 - Coornhert Lyceum - 0000 - 76090478 - Blaauw inbraaksysteem 2et
- 2 - Coornhert Lyceum - 7220 - 76190613 - MuzicAllin Piano&drumstel
- 3 - Coornhert Lyceum - 0000 - 74190734 - Blaauw systeem slottermij
- 12 - Coornhert Lyceum - 0000 - 9014643 - Eurofysica golfbak genera
- 12 - Coornhert Lyceum - 0000 - 9015495 - LP Present.2 Projectoren

Inv. invent / app. 7jr

€ 5.682,00

€ 5.506,55

€ 1.101,31

€ 3.036,00

€ 734,21

€ 1.356,60

€ 2.380,00

€ 19.797

122006

- 2 - Coornhert Lyceum - 0000 - 76090351 - NRS bureaustoelen
- 3 - Coornhert Lyceum - 0000 - 74190222 - NRS kantoormeublaair
- 5 - Coornhert Lyceum - 0000 - 9002658 - Niënhuis examentafel
- 8 - Coornhert Lyceum - 0000 - 9008718 - Eromes blad erolit
- 9 - Coornhert Lyceum - 0000 - 9008402 - Vanerum tafelblad recht

Inv.inventaris 15jr

€ 2.017,05

€ 1.142,40

€ 8.922,62

€ 1.071,00

€ 1.270,33

€ 14.423

121301

- 4 - Coornhert Lyceum - 7235 - 9003428 - BBN vervang 12lok wk10-13
- 4 - Coornhert Lyceum - 7235 - 90090091 - BBN verv 12 noodlokalen
- 4 - Coornhert Lyceum - 7235 - 90090091 - corr H archict haalbaarhe
- 5 - Coornhert Lyceum - 7235 - 9002625 - BBN 12 noodlok wk14-18
- 5 - Coornhert Lyceum - 7235 - 9003429 - Verlaat bouwvergun.etc
- 6 - Coornhert Lyceum - 7235 - 9005716 - BBN wk19-22
- 7 - Coornhert Lyceum - 7235 - 9006732 - BBN verv.noodlokalen
- 7 - Coornhert Lyceum - 7235 - 9006022 - BBN wk27-31 6064
- 9 - Coornhert Lyceum - 7235 - 9007701 - BBN wrkzm wk 32-35
- 10 - Coornhert Lyceum - 7235 - 9010216 - BBN wrkz wk36-40 proj6064
- 10 - Coornhert Lyceum - 7235 - 9015341 - Gem.Hlm Leges bouwverg.
- 11 - Coornhert Lyceum - 7234 - 9011741 - Huybens straatwerk b.terr
- 11 - Coornhert Lyceum - 7234 - 9011742 - Huybens rijplatenbaan

Inv.in gebouw.in uitvoer.

€ 6.165,72

€ 4.530,93

€ 7.711,20

€ 3.388,24

€ 26.180,00

€ 3.512,00

€ 939,96

€ 2.148,47

€ 1.342,80

€ 805,68

€ 61.499,20

€ 8.115,80

€ 1.486,05

€ 127.828

€ 169.792

Capisci: Exploitatieoverzicht: 2009 - 12 - Coornhert Lyceum

		Exploitatie 2009 2009	Begroting 2009 2009	Percentage E/B 2009 2009
3	Baten			
3.1	Rijksbijdragen OCenW			
	3.1.1 (Normatieve) rijksbijdrage OCW			
	311001 personeel	7.998.998	7.486.891	107
	311002 materieel	1.049.281	1.007.024	104
	311006 overige OCW rijksbijdrage	4.634		
	Totaal (Normatieve) rijksbijdrage OCW	9.052.913	8.493.916	107
	3.1.2 Overige subsidies OCenW			
	312001 G'merkte subs OC&W		44.408	
	312002 Overige subsidies OC&W		181.104	
	312003 Nt.g'merkte subs OC&W	833.427		
	312004 Niet geoormerkte subsidies OC&W materieel		561.099	
	312006 Overige subsidies OC&W		8.000	
	Totaal Overige subsidies OCenW	833.427	794.611	105
	Totaal Rijksbijdragen OCenW	9.886.340	9.288.527	106
3.2	Overige overheidsbijdragen			
	3.2.1 Gemeentelijke bijdragen			
	321004 overige gemeente bijdrage	21.028		
	Totaal Gemeentelijke bijdragen	21.028		
	Totaal Overige overheidsbijdragen	21.028		
3.5	Overige baten			
	3.5.2 Ouderbijdragen			
	352001 Ouderbijdragen algemeen	57.939	79.970	72
	352002 Ouderbijdr excursies/acti		7.000	
	352003 Ouderbijdrage ouderraad	37.491		
	352004 Bijdr.schoolkamp/werkweek	188.938	160.000	118
	352005 Bijdr.leer-en hulpmiddelen	114.685	50.000	229
	352006 Ouderbijdr internaat / hwb	33.663		
	Totaal Ouderbijdragen	432.716	296.970	146
	3.5.4 Verhuur onroerende zaken			
	354001 Verhuur onroerende zaken	7.662	5.000	153
	Totaal Verhuur onroerende zaken	7.662	5.000	153
	3.5.5 Detachering personeel			
	355001 Detachering personeel	35.862	27.000	133
	Totaal Detachering personeel	35.862	27.000	133
	3.5.8 Overige baten			
	358001 Opbrengst kantine	35.311	30.000	118
	358002 Verhuur kluisjes	8.716	16.404	53
	358012 Overige baten	56.890	45.000	126
	358013 Overige projectgelden	10.132	1.000	1.013
	Totaal Overige baten	111.050	92.404	120
	Totaal Overige baten	587.289	421.374	139
	Totaal Baten	10.494.657	9.709.901	108
4	Lasten			
	4.1 Personele lasten			
	4.1.1 Lonen en salarissen			
	411001 Lonen en salarissen	5.803.687	6.363.821	91
	411002 Mut.res.vakgeld	-3.397		
	411006 Mut. in 13e maand	0		
	411007 Ziektevervangning		100.000	
	414001 Uitkeringen	-60.771		
	Totaal Lonen en salarissen	5.739.520	6.463.821	89
	4.1.2 Sociale lasten			
	412001 Sociale lasten	574.361		
	412002 Pensioenpremies	736.844		
	Totaal Sociale lasten	1.311.205		
	4.1.3 Overige personele lasten			
	413001 Scholing personeel	17.829	30.000	59
	413003 Kosten Arbodienst	4.291	15.000	29

Coornhert Lyceum

413004	Begeleiding personeel		10.000	
413005	Kosten zij - instromers	11.554	11.000	105
413006	Werving personeel	2.811	7.000	40
413201	Tijdelijk personeel	11.201	12.000	93
413301	Overig pers kosten	30.399	10.000	304
Totaal Overige personele lasten		78.085	95.000	82
Totaal Personele lasten		7.128.810	6.558.821	109
4.2	Afschrijvingen			
4.2.2	Afschrijving gebouwen			
422001	Afschr Gebouwen	57.322	18.712	306
Totaal Afschrijving gebouwen		57.322	18.712	306
4.2.3	Afschrijvingen inventaris en apparatuur			
423001	Afschr apparatuur Tjr	35.147	41.343	85
423002	Afschr ICT	64.284	63.212	102
423003	Afschr inventaris 15jr	43.758	42.540	103
Totaal Afschrijvingen inventaris en apparatuur		143.189	147.095	97
Totaal Afschrijvingen		200.510	165.807	121
4.3	Huisvestingslasten			
4.3.1	Huur			
431001	Huurkosten	45.382	25.000	182
Totaal Huur		45.382	25.000	182
4.3.2	Dotatie onderhoudsvoorziening			
432001	Dotatie onderhoudsvoorz.	428.859	428.859	100
Totaal Dotatie onderhoudsvoorziening		428.859	428.859	100
4.3.3	Klein onderhoud en exploitatie			
433001	klein onderhoud en repara	13.065	18.000	73
437001	Onderhoud buiten	1.114		
437002	Onderhoud binnen	11.068		
Totaal Klein onderhoud en exploitatie		25.247	18.000	140
4.3.4	Energie en water			
434001	Gas / huisbrandolie	117.512	90.000	131
434002	Electriciteit	88.023	45.000	196
434003	Water	1.206	3.000	40
Totaal Energie en water		206.742	138.000	150
4.3.5	Schoonmaakkosten			
435001	Schoonmaak door derden	164.172	165.000	99
435002	Schoonmaakartikelen	16.283	15.000	109
Totaal Schoonmaakkosten		180.455	180.000	100
4.3.6	Heffingen			
436001	Heffingen	24.645	7.000	352
Totaal Heffingen		24.645	7.000	352
4.3.7	Overige huisvestingslasten			
437003	Tuinonderhoud	515	4.500	11
437005	Bewaking / beveiliging	9.462	8.000	118
437006	Vuilverw./containerhuur	10.251	12.000	85
437008	Overige huisvestingslast	698	1.500	47
Totaal Overige huisvestingslasten		20.926	26.000	80
Totaal Huisvestingslasten		932.257	822.859	113
4.4	Overige instellingslasten			
4.4.1	Administratie- en beheerslasten			
441001	Administratie- en beheer	159.954	3.000	5.332
441002	Reis- en verblijfkosten	63	200	31
441004	Telefoonkosten	19.722	20.000	99
441005	Kantoorartikelen	8.568	15.000	57
441006	Kopieerkosten	84.285	25.000	337
441007	Drukwerk	34.293	30.000	114
441008	Bijdrage CB	588.138	542.745	108
441009	Externe adviseurs	23.124	5.000	462
441010	Admin. automatisering	29.916	20.000	150
441011	Porti/vracht	9.827	9.000	109
441012	Overige	374	15.037	2
Totaal Administratie- en beheerslasten		958.264	684.982	140
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
442001	Aanschaf invent en appara	12.220	10.000	122

Coornhert Lyceum

442002	Onderhoud invent en appar	15.792	7.000	226
442003	Leermiddelen	41.055	64.933	63
442005	Studie-en beroepskebeg.	4.141	2.000	207
442006	Examenkosten	16.470	16.185	102
442008	Aankoop boeken	369.359	400	92.340
442009	Boekenfonds		490.000	
442010	Bibliotheek / mediatheek	13.334	3.600	370
442011	Licenties software	15.003	20.000	75
442012	Glasvezel / ADSL	31.412	16.000	196
442013	Overige		4.000	
442015	Leasetermijnen Dell	29.334	30.000	98
Totaal Inventaris, apparatuur en leermiddelen		548.120	664.118	83
4.4.4 Overige instellingslasten				
444001	Wervingskosten	29.170	27.500	106
444002	Representatiekosten	10.123	6.000	169
444003	Kantinekosten	47.576	36.000	132
444004	werkweken	181.574	134.500	135
444005	Buitenschoolse act/excurs	1.303	1.000	130
444006	Culturele activiteiten	15.019	20.000	75
444008	Leerlingbegeleiding	3.470	1.000	347
444010	Schoolactiviteiten	92		
444011	Contributies	25.190	6.000	420
444012	Abonnementen	5.546	4.000	139
444013	Medezeggenschapsraad	525	700	75
444014	Verzekeringen	9.928		
444016	Schoolgebonden uitgaven	89.660	60.000	149
444017	Kosten kluisjes	35.510		
444018	Overige	12	2.000	1
444019	Personeelsactiviteiten	24.748	25.000	99
444020	Overige projectuitgaven	3.247	8.000	41
444022	Overdrachtsgelden leerlin	150.680	144.000	105
444023	Uitgaven tiv ouderraad	2.850		
444048	Kosten transportmiddelen	28		
Totaal Overige instellingslasten		636.250	475.700	134
Totaal Overige instellingslasten		2.142.634	1.824.800	117
Totaal Lasten		10.404.211	9.372.286	111
5 Financiële baten en lasten				
5.1 Financiële baten				
5.1.2 Overige financiële baten				
512000	Overige financiële baten		-75.000	
Totaal Overige financiële baten			-75.000	
Totaal Financiële baten			-75.000	
5.2 Financiële lasten				
5.2.2 Overige financiële lasten				
522000	Overige financiële lasten	75.000		
Totaal Overige financiële lasten		75.000		
Totaal Financiële lasten		75.000		
Totaal Financiële baten en lasten		75.000	-75.000	-100
Saldo				
		15.446	262.614	6

Begrotingsresumé		
3. Baten	10.494.657	€ 9.709.901
4. Lasten	10.404.211	€ 9.372.286
5. Financiële baten en lasten	75.000	€ -75.000
Saldo exploitatie begroting 2009	15.446	€ 262.614
Bestemmingsreserve	150.828	€ 61.099
Correctie op basis van leerlingaantallen	-27.976	€ -72.535
Saldo begroting na bestemmingsreserve / correctie	-163.358	128.980

Daaf Gelukschool

Capisci: Exploitatieoverzicht: 2009 - 12 - Daaf Gelukschool

	Exploitatie 2009 2009	Begroting 2009 2009	Percentage E/B 2009 2009
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen OCenW			
3.1.1 (Normatieve) rijksbijdrage OCW			
311001 personeel	1.659.047	1.618.814	102
311002 materieel	167.416	191.839	87
311006 overige OCW rijksbijdrage	-1.183		
Totaal (Normatieve) rijksbijdrage OCW	1.825.280	1.810.653	101
3.1.2 Overige subsidies OCenW			
312001 G'merkte subs OC&W		12.757	
312002 Overige subsidies OC&W		21.728	
312003 Nt.g'merkte subs OC&W	271.624	95.000	286
312004 Niet geoormerkte subsidies OC&W materieel		67.318	
312006 Overige subsidies OC&W		7.884	
Totaal Overige subsidies OCenW	271.624	204.687	133
Totaal Rijksbijdragen OCenW	2.096.903	2.015.340	104
3.2 Overige overheidsbijdragen			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen			
321003 Bijdrage educatie		40.000	
321004 overige gemeente bijdrage	7.269		
Totaal Gemeentelijke bijdragen	7.269	40.000	18
3.2.2 Overige overheidsbijdragen			
322001 Ov. overheidsbijdrage		39.000	
Totaal Overige overheidsbijdragen		39.000	
Totaal Overige overheidsbijdragen	7.269	79.000	9
3.5 Overige baten			
3.5.2 Ouderbijdragen			
352001 Ouderbijdragen algemeen	39.484	63.000	63
352002 Ouderbijdr excursies/acti	8.863		
352004 Bijdr. schoolkamp/werkweek	2.176		
352005 Bijd. leer-en hulpmiddelen	9.582		
Totaal Ouderbijdragen	60.106	63.000	95
3.5.4 Verhuur onroerende zaken			
354001 Verhuur onroerende zaken	11.204	8.000	140
Totaal Verhuur onroerende zaken	11.204	8.000	140
3.5.8 Overige baten			
358001 Opbrengst kantine	1.651	4.000	41
358002 Verhuur kluisjes		1.000	
358010 Samenwerkingsverband geld	44.425		
358012 Overige baten	41.223	10.000	412
358013 Overige projectgelden	4.950	12.000	41
358014 Interne vergoedingen	40.000	40.000	100
358015 Overdrachtsgelden leerlin	1.412.300	1.321.663	107
Totaal Overige baten	1.544.548	1.388.663	111
Totaal Overige baten	1.615.858	1.459.663	111
Totaal Baten	3.720.030	3.554.003	105
4 Lasten			
4.1 Personele lasten			
4.1.1 Lonen en salarissen			
411001 Lonen en salarissen	2.495.449	2.850.672	88
411002 Mut.res.vakgeld	9.967		
411006 Mut. in 13e maand	0		
414001 Uitkeringen	-17.804		
Totaal Lonen en salarissen	2.487.612	2.850.672	87
4.1.2 Sociale lasten			
412001 Sociale lasten	286.271		
412002 Pensioenpremies	301.314		
Totaal Sociale lasten	587.584		
4.1.3 Overige personele lasten			

Daaf Gelukschool

413001	Scholing personeel	30.739	15.000	205
413003	Kosten Arbodienst	2.627	6.000	44
413004	Begeleiding personeel	1.328		
413006	Werving personeel		5.000	
413201	Tijdelijk personeel	36.685	12.000	306
413301	Overig pers kosten	21.671	25.000	87
Totaal Overige personele lasten		93.051	63.000	148
Totaal Personele lasten		3.168.248	2.913.672	109
4.2 Afschrijvingen				
4.2.2 Afschrijving gebouwen				
422001	Afschr Gebouwen	1.901	1.111	171
Totaal Afschrijving gebouwen		1.901	1.111	171
4.2.3 Afschrijvingen inventaris en apparatuur				
423001	Afschr apparatuur 7jr	3.866	4.992	77
423002	Afschr ICT	13.701	12.049	114
423003	Afschr inventaris 15jr	6.343	4.546	140
Totaal Afschrijvingen inventaris en apparatuur		23.910	21.586	111
Totaal Afschrijvingen		25.811	22.697	114
4.3 Huisvestingslasten				
4.3.1 Huur				
431001	Huurkosten	36.804	12.000	307
Totaal Huur		36.804	12.000	307
4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening				
432001	Dotatie onderhoudsvoorz.	34.000	34.000	100
Totaal Dotatie onderhoudsvoorziening		34.000	34.000	100
4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie				
433001	klein onderhoud en repara	34.671	18.000	193
437001	Onderhoud buiten	1.990		
437002	Onderhoud binnen	9.926		
Totaal Klein onderhoud en exploitatie		46.586	18.000	259
4.3.4 Energie en water				
434001	Gas / huisbrandolie	49.402	45.000	110
434002	Electriciteit	23.860	25.000	95
434003	Water	2.286	2.000	114
Totaal Energie en water		75.548	72.000	105
4.3.5 Schoonmaakkosten				
435001	Schoonmaak door derden	70.509	60.000	118
435002	Schoonmaakartikelen	5.118		
Totaal Schoonmaakkosten		75.627	60.000	126
4.3.6 Heffingen				
436001	Heffingen	8.028	2.000	401
Totaal Heffingen		8.028	2.000	401
4.3.7 Overige huisvestingslasten				
437003	Tuinonderhoud	2.484	1.500	166
437005	Bewaking / beveiliging	3.948	4.500	88
437006	Vuilverw./containerhuur	3.373	3.000	112
437008	Overige huisvestingslast	11.212	6.500	172
Totaal Overige huisvestingslasten		21.017	15.500	136
Totaal Huisvestingslasten		297.610	213.500	139
4.4 Overige instellingslasten				
4.4.1 Administratie- en beheerslasten				
441001	Administratie- en beheer	3.133	61.000	5
441002	Reis- en verblijfkosten	356	300	119
441004	Telefoonkosten	12.521		
441005	Kantoorartikelen	11.414		
441006	Kopieerkosten	18.747		
441007	Drukwerk	5.133		
441008	Bijdrage CB	210.520	209.711	100
441009	Externe adviseurs	7.277	1.000	728
441010	Admin. automatisering	8.179		
441011	Porti/vracht	2.728		
441012	Overige	681		
Totaal Administratie- en beheerslasten		280.688	272.011	103

Daaf Gelukschool

4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen

442001	Aanschaf invent en appara	10.742	10.000	107
442002	Onderhoud invent en appar	5.020	3.000	167
442003	Leermiddelen	46.233	29.300	158
442005	Studie-en beroepskebeg.	795	1.400	57
442006	Examenkosten	3.488		
442007	Kst dipl.en diplomauitr.	207		
442008	Aankoop boeken	119.638		
442009	Boekenfonds	85	107.160	0
442010	Bibliotheek / mediatheek	2.595		
442011	Licenties software	7.415	1.000	742
442012	Glasvezel / ADSL	5.462	9.000	61
442015	Leasetermijnen Dell	24.908	13.800	180

Totaal Inventaris, apparatuur en leermiddelen

4.4.4 Overige instellingslasten

444001	Wervingskosten	2.348	5.000	47
444002	Representatiekosten	6.286		
444003	Kantinekosten	2.284	5.000	46
444004	werkweken	34.094	65.500	52
444005	Buitenschoolse act/excurs	7.893		
444006	Culturele activiteiten	72		
444008	Leerlingbegeleiding	7.939		
444010	Schoolactiviteiten	3.841		
444011	Contributies	2.661	1.500	177
444012	Abonnementen	3.072	2.500	123
444013	Medezeggenschapsraad	916	1.250	73
444014	Verzekeringen	1.430		
444018	Overige	650	2.500	26
444019	Personeelsactiviteiten	3.905		
444020	Overige projectuitgaven	3.185		
444021	Interne verrekeningen	103		
444022	Overdrachtsgelden leerlin	9.313	1.000	931
444023	Uitgaven tlv ouderraad	1.023		
444048	Kosten transportmiddelen	35		

Totaal Overige instellingslasten

Totaal Overige instellingslasten

Totaal Lasten

5 Financiële baten en lasten

5.1 Financiële baten

5.1.0 Financiële baten

510000 Financiële baten

Totaal Financiële baten

Totaal Financiële baten

Totaal Financiële baten en lasten

Saldo

10.742	10.000	107
5.020	3.000	167
46.233	29.300	158
795	1.400	57
3.488		
207		
119.638		
85	107.160	0
2.595		
7.415	1.000	742
5.462	9.000	61
24.908	13.800	180
226.590	174.660	130
2.348	5.000	47
6.286		
2.284	5.000	46
34.094	65.500	52
7.893		
72		
7.939		
3.841		
2.661	1.500	177
3.072	2.500	123
916	1.250	73
1.430		
650	2.500	26
3.905		
3.185		
103		
9.313	1.000	931
1.023		
35		
91.047	84.250	108
598.326	530.921	113
4.089.995	3.680.789	111
0		
0		
0		
0		
-369.966	-126.786	292

Begrotingsresumé

3. Baten	3.720.030	€ 3.554.003
4. Lasten	4.089.995	€ 3.680.789
Saldo exploitatie begroting 2009	-369.966	€ -126.786
Bestemmingsreserve	-48.029	€ -112.842
Correctie op basis van leerlingaantallen	216.977	€ 47.181
Saldo begroting na bestemmingsreserve / correctie	-104.960	33.237

Toelichting op de jaarcijfers 2009 Daaf Gelukschool.

Algemeen:

In augustus 2009 heeft de Daaf Gelukschool afscheid genomen van de taalklas die gehuisvest was in het gebouw aan de M. Nijhofflaan. Vanwege de start van de HAVO voor leerlingen met een stoornis in het autistisch spectrum hadden we de lokalen nodig voor eigen gebruik. Met steun van het rec 4.5 hebben we een goed lokaal kunnen inrichten voor deze klas. Voor de docenten en ondersteuners gaf deze klas ook een geheel nieuwe uitdaging. De samenwerking met het Schoter, een voorwaarde om deze Auti-Havo te kunnen beginnen, is zeer vruchtbaar gebleken. Er is door de betrokken medewerkers hard gewerkt om deze Auti-Havo goed neer te zetten

Op het moment dat duidelijk was dat de taalklas geherhuisvest zou worden hebben wij besloten voor een duidelijke verdeling over de twee gebouwen wat betreft de jaarlagen. Er is voor gekozen om de eerste en tweede klas onderbouw te huisvesten in het gebouw aan de M. Nijhofflaan en 3 ob en de BB te huisvesten aan het Plesman plein. Al na een maand bleek dat de aansturing vanuit de coördinatoren (teamleiders) die ook meer gedelegeerde verantwoordelijkheden hadden gekregen, succesvol was. Een van de gedelegeerde verantwoordelijkheden is het ziekteverzuim. Er is nu een sneller contact met degene die zich ziek heeft gemeld, met alle positieve gevolgen daarvan.

In 2009 is geïnvesteerd in het schoolplan en vervolgens in de teamplannen die daaruit voort vloeien. verder is gebleken uit onderzoek dat de trainingslessen die alle leerlingen in klas 1 en 2 ontvangen, nuttig zijn en een positieve opbrengst hebben.

Een eerste aanzet is gegeven tot het meer gebruik maken van de mogelijkheden die ICT ons biedt. Er is bijv een pilot aangegaan met het centraal examen voortgezet onderwijs om de examens voor de kader gerichte leerweg digitaal te kunnen afnemen. Het digitale bord (2 extra in 2009 aangeschaft) wordt steeds meer een integraal onderdeel van de lessen. In december 2009 zijn wij gemigreerd naar windows 2007.

Het was hard nodig om het meubilair voor de leerlingen in hun verblijfsruimtes te vervangen. Er staat nu fris en modern meubilair dat zeer enthousiast is ontvangen. De docentenkamer en de docentenwerkplek op het Plesmanplein hebben ook nieuw meubilair. Het oude in de docentenkamer voldeed niet meer en er was überhaupt geen docenten werkplek.

Om de ontwikkeling van onze leerlingen in positieve zin te helpen hebben wij nieuw instrumentarium voor de lessen muziek aangeschaft.

Het aantal leerlingen dat in 2009 op onze school zat is gegroeid met 12 (door de start van de Auti-Havo).

De Daaf Gelukschool heeft wijdverbreid in de omgeving een goede naam over de aanpak voor leerlingen met een autistisch spectrum- en LWOO problematiek.

Exploitatie:

De Daaf Geluk heeft over 2009 een tekort van: 79.092

De planning was dat we een kleine € 40.000 over zouden houden.

Het tekort is veroorzaakt door een aantal tegenvallers. Deze waren:

- Een collega waarvan besloten was dat we zouden stoppen met het contract moest langer dan gedacht betaald worden =€ 15.000
- De bijdrage aan het CB was hoger dan begroot =€ 7.000
- Lease bedragen aan Dell waren hoger dan bij de begroting was aangegeven =€ 11.000
- Een rekening van de gemeente die betrekking had op 2008 kwam laat in 2009 binnen =€15.000
- Verhuizing (niet gepland) =€ 10.000
- Klein onderhoud (door het langer gebruik van de M. Nijhofflaan en het geschikt maken van het Plesmanplein) is veel hoger geweest dan gepland =€ 28.000
- Over 2009 hebben we de persoons gebonden budget gelden nog niet ontvangen =€ 32.000

Uiteraard zijn er voor het jaar 2010 maatregelen genomen om niet te eindigen met een negatief resultaat.

Met groet,

M.J.M. van den Hoven

Directeur Daaf Gelukschool

Capisci: Exploitatieoverzicht: 2009 - 12 - School voor Praktische Vorming Oost ter Hout

	Exploitatie 2009	Begroting 2009	Percentage E/B 2009
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen OCenW			
3.1.1 (Normatieve) rijksbijdrage OCW			
311001 personeel	1.131.864	1.057.524	107
311002 materieel	152.323	149.483	102
311006 overige OCW rijksbijdrage	10.484		
Totaal (Normatieve) rijksbijdrage OCW	1.294.671	1.207.007	107
3.1.2 Overige subsidies OCenW			
312002 Overige subsidies OC&W		11.648	
312003 Ni.g'merkte subs OC&W	140.904		
312004 Niet geoormerkte subsidies OC&W materieel		36.088	
312006 Overige subsidies OC&W		13.000	
Totaal Overige subsidies OCenW	140.904	60.736	232
Totaal Rijksbijdragen OCenW	1.435.575	1.267.743	113
3.2 Overige overheidsbijdragen			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen			
321004 overige gemeente bijdrage	5.142		
Totaal Gemeentelijke bijdragen	5.142		
3.2.2 Overige overheidsbijdragen			
322001 Ov overheidsbijdrage		5.000	
Totaal Overige overheidsbijdragen		5.000	
Totaal Overige overheidsbijdragen	5.142	5.000	103
3.4 Baten werk i.o.v. derden			
3.4.1 Contractactiviteiten			
341302 Stagevergoedingen	1.529		
Totaal Contractactiviteiten	1.529		
Totaal Baten werk i.o.v. derden	1.529		
3.5 Overige baten			
3.5.2 Ouderbijdragen			
352001 Ouderbijdragen algemeen	17.889	15.000	119
352002 Ouderbijdr excursies/acti	122		
352004 Bijdr.schoolkamp/verkwweek	1.460	2.500	58
352005 Bijdr.leer-en hulpmiddelen	14.975	20.000	75
Totaal Ouderbijdragen	34.445	37.500	92
3.5.4 Verhuur onroerende zaken			
354001 Verhuur onroerende zaken		200	
Totaal Verhuur onroerende zaken		200	
3.5.8 Overige baten			
358001 Opbrengst kantine		400	
358002 Verhuur kluisjes		500	
358010 Samenwerkingsverband geld	600		
358012 Overige baten	-32.294		
358015 Overdrachts gelden leerlin	1.893		
Totaal Overige baten	-29.801	900	-3.311
Totaal Overige baten	4.644	38.600	12
Totaal Baten	1.446.889	1.311.343	110
4 Lasten			
4.1 Personele lasten			
4.1.1 Lonen en salarissen			
411001 Lonen en salarissen	753.016	800.000	94
411002 Mut.res vakgeld	4.372		
411006 Mut. in 13e maand	0		
Totaal Lonen en salarissen	757.389	800.000	95
4.1.2 Sociale lasten			
412001 Sociale lasten	76.542		
412002 Pensioenpremies	93.821		
Totaal Sociale lasten	170.363		
4.1.3 Overige personele lasten			
413001 Scholing personeel	3.701	5.000	74
413003 Kosten Arbodienst	543	2.000	27
413004 Begeleiding personeel	5.186	5.000	104
413103 Dotatie vz overige person	50.000		
413301 Overig pers kosten	3.935	5.000	79
Totaal Overige personele lasten	63.365	17.000	373
Totaal Personele lasten	991.116	817.000	121
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Afschrijving gebouwen			
422001 Afschr Gebouwen	6.145	8.212	75

School voor Praktische Vorming Oost ter Hout

Totaal Afschrijving gebouwen	6.145	8.212	75
4.2.3 Afschrijvingen inventaris en apparatuur			
423001 Afschr apparatuur 7jr	5.812	6.464	90
423002 Afschr ICT	3.441	9.845	35
423003 Afschr inventaris 15jr	5.193	5.469	95
Totaal Afschrijvingen inventaris en apparatuur	14.447	21.778	66
Totaal Afschrijvingen	20.591	29.990	69
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening			
432001 Dotatie onderhoudsvoorz.	50.000	50.000	100
Totaal Dotatie onderhoudsvoorziening	50.000	50.000	100
4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie			
433001 klein onderhoud en reparat	12.521	15.000	83
437002 Onderhoud binnen	3.325		
Totaal Klein onderhoud en exploitatie	15.845	15.000	106
4.3.4 Energie en water			
434001 Gas / huisbrandolie	32.995	20.000	165
434002 Electriciteit	15.749	20.000	79
434003 Water	1.812	1.200	151
Totaal Energie en water	50.556	41.200	123
4.3.5 Schoonmaakkosten			
435001 Schoonmaak door derden	28.678	32.000	90
435002 Schoonmaakartikelen	4.157	3.000	139
Totaal Schoonmaakkosten	32.835	35.000	94
4.3.6 Heffingen			
436001 Heffingen	6.237	1.500	416
Totaal Heffingen	6.237	1.500	416
4.3.7 Overige huisvestingslasten			
437003 Tuinonderhoud	1.819	3.000	61
437005 Bewaking / beveiliging	2.145	4.000	54
437006 Vuilverw./containerhuur	3.153	2.500	126
437008 Overige huisvestingslast	2.263	5.000	45
Totaal Overige huisvestingslasten	9.379	14.500	65
Totaal Huisvestingslasten	164.852	157.200	105
4.4 Overige instellingslasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
441001 Administratie- en beheer	473	1.500	32
441002 Reis- en verblijfkosten	1	8.000	0
441004 Telefoonkosten	3.620	4.500	80
441005 Kantoorartikelen	3.990	3.000	133
441006 Kopieerkosten	6.122	8.000	77
441007 Drukwerk	2.606	4.000	65
441008 Bijdrage CB	83.472	77.480	108
441009 Externe adviseurs	16.874	10.000	169
441010 Admin. automatisering	4.290	1.200	357
441011 Porti/vracht	849	450	189
441012 Overige	77	2.000	4
Totaal Administratie- en beheerslasten	122.371	120.130	102
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
442001 Aanschaf invent en appara	9.409	11.000	86
442002 Onderhoud invent en appar	7.403	2.500	296
442003 Leermiddelen	38.219	30.000	127
442004 Ink.leermiddel.tbv leerf	5.130	10.000	51
442005 Studie-en beroepskebeg.	1.056	2.000	53
442007 Kst dipl en diplomauitr.	1.201	1.000	120
442008 Aankoop boeken	11.187	20.000	56
442011 Licenties software	830	600	138
442012 Glasvezel / ADSL	4.635	21.000	22
442013 Overige	132		
442015 Leasetermijnen Dell	808	6.000	13
Totaal Inventaris, apparatuur en leermiddelen	80.009	104.100	77
4.4.4 Overige instellingslasten			
444001 Wervingskosten	1.400		
444002 Representatiekosten	3.375	2.000	169
444003 Kantinekosten	4.131	3.000	138
444004 werkweken	4.508	3.000	150
444005 Buitenschoolse act/excurs	1.557	6.000	26
444007 Ink.cursussen t.b.v leerf	2.079	3.000	69
444008 Leerlingbegeleiding	6.966	5.000	139
444010 Schoolactiviteiten	533	1.000	53
444011 Contributies	7.526	5.000	151
444012 Abonnementen	625	3.000	21
444013 Medezeggenschapsraad	76	1.000	8
444014 Verzekeringen	643		

School voor Praktische Vorming Oost ter Hout

444017	Kosten kluisjes	24	300	8
444018	Overige	1.372	12.000	11
444019	Personeelsactiviteiten	407	1.000	41
444020	Overige projectuitgaven	5.225	1.000	522
444021	interne verrekeningen	11.402		
444022	Overdrachtsgelden leerlin		15.000	
444048	Kosten transportmiddelen	3.653	3.000	122
Totaal Overige instellingslasten		55.500	64.300	86
Totaal Overige instellingslasten		257.880	288.530	89
Totaal Lasten		1.434.440	1.292.720	111
Saldo		12.450	18.623	67

Begrotingsresumé		
3. Baten	1.446.889	€ 1.311.343
4. Lasten	1.434.440	€ 1.292.720
Saldo exploitatie begroting 2009	12.450	€ 18.623
Bestemmingsreserve	22.249	€ 5.000
Correctie op basis van leerlingaantallen	103.891	€ 29.015
Saldo begroting na bestemmingsreserve /	94.092	42.638

Toelichting jaarcijfers 2009 Oost ter Hout

Inleiding: groei en opbouw

We mogen spreken van een goed jaar voor Oost ter Hout. De school maakte vooral positieve ontwikkelingen door in 2009.

In de eerste plaats de groei van het leerlingaantal van 102 naar 126 leerlingen. Met een uitstroom van 23 leerlingen en een inschrijving van maar liefst 47 leerlingen, begon Oost ter Hout met 24 extra leerlingen aan het schooljaar 2009-2010. Door het efficiënt schuiven binnen het rooster konden we deze groei qua ruimte opvangen.

Meer leerlingen betekent ook meer onderwijzend personeel. In 2009 zijn drie docenten en een medewerker administratie aangetrokken. Het beleid om jonge(re) docenten naar Oost ter Hout te halen is uitgevoerd. Oneerbiedig om te zeggen, maar vanwege het feit dat twee van de drie nieuwe docenten een beginnende LB-schaal hebben, was het mogelijk om financieel uit te komen en de klassen fulltime te draaien. Eén docent komt van Praktijkschool De Schakel. Zij geeft dit schooljaar les, maar gaat zich komend schooljaar vooral bezighouden met stage. Op dit moment draait slechts één stagebegeleider de hele school (schaal 7). Hij moet ontlast worden. Als hij wegvalt dan zal dat verregaande problemen opleveren die we graag voor zijn.

Het onderwijsaanbod is ook dit jaar verder gemoderniseerd. Een nieuwe 'Groen'methode, twee digiborden, een zitmaaier voor het park, de renovatie en modernisering van het Mode-Textiellokaal.

Extreem laag ziekteverzuim. Oost ter Hout heeft nauwelijks te maken gehad met ziekteverzuim. Voorname factor is een goed werkklimaat, en de wil er te zijn. Vers bloed doet goed. Het heeft de school goed gedaan door afscheid van bepaalde collega's te nemen. Niemand van het team wil ook dit jaar de school verlaten.

De directeur heeft ook in 2009 directeuren, IB'ers, AB'ers, leerkrachten, ouders en hun kinderen uitgenodigd om te komen kijken en/of mee te draaien. Oost ter Hout heeft ruim een maand lang elke woensdag een meeloopochtend voor (s)basisscholen georganiseerd. Mede door deze PR én het gevoel van alle betrokkenen zag het team zomer 2009 maar liefst 47 nieuwe leerlingen naar Oost ter Hout komen.

Wat ons opviel was de grote groep vrouwelijke leerlingen, dat zich had aangemeld. Was Oost ter Hout een school voor voornamelijk jongens, vanaf zomer 2009 zagen we een verdere toename van de groep 'meiden'. Ouders kenden het onderwijsaanbod, vooral gericht op techniek/ consumptief/ mode-textiel, van de school, maar kozen vanwege de rust, veiligheid, structuur en persoonlijke begeleiding voor Oost ter Hout. Vanaf schooljaar 2009-2010 is het team gaan praten over invoering van vakken die ook het vrouwelijk deel van de leerlingen aantrekt, in combinatie met de vraag vanuit de stages: winkelpraktijk en zorg en welzijn. Voor het mannelijke deel van de leerlingen was de vraag naar motorvoertuigentechniek groot. Leerlingen lopen geregeld stage bij Kwik-Fitbedrijven, autobedrijven en sloopbedrijven. Schooljaar 2010-2011 maken we een start met onderdelen van motorvoertuigentechniek, zoals het APK-keuren, onderdelen verwisselen, banden verwisselen/ vernieuwen, wielen uitlijnen/balanceren en het doen van kleine reparaties.

Op dit moment zijn we in volle gang om deze vakken gefaseerd in te voeren voor schooljaar 2010-2011.

Wij zijn er trots op dat we geen enkele keer aanspraak hebben gemaakt op invalkrachten. Ook dit jaar hebben we alle lessen gedraaid en bij ziekte van een collega alles intern opgelost. De keren dat leerlingen 's middags (nooit 's morgens!) naar huis zijn gestuurd is op één hand te tellen.

Obstakels

Disfunctioneren medewerker

Vervelend en tijdrovend is het disfunctioneren van de administratief medewerker geweest. Naast de slechte relatie die zij met veel collega's had, en deze niet wenste te verbeteren, was haar werk niet in orde. Zij was er niet van gediend hierop aangesproken te worden. Na een zoveelste beschamende vertoning op de werkvloer heeft de directeur ingegrepen en met medewerking van Centraal Bureau

een einde gemaakt aan de samenwerking (vaststellingsovereenkomst). Na haar vertrek troffen we een financiële wanorde aan. Het bleek dat vele rekeningen niet betaald waren, herinneringen en aanmaningen naar boven kwamen. Dit heeft Oost ter Hout geld gekost, aangezien incassobureaus ook al ingeschakeld waren vanwege de dataoverschrijdingen. Ook hebben we telefonisch veel bedrijven gebeld, waar we een goede relatie mee hebben en onze excuses aangeboden. De nieuwe medewerker administratie Joke Keijer, gekomen van het Sterrencollege, heeft snel orde op zaken gesteld. Zij werk mee in plaats van tegen.

Energiekosten/ uitvallen ketels/ uitvallen stroom

Ook in 2009 had Oost ter Hout weer te maken met een gigantische energierekening. Dat had te maken met enerzijds de verslechterde staat van de verwarmingsketels (1971) en de vele reparaties. Ook de gymzaal is een grote kostenpost gebleken na daklekkages en voortdurend haperen van de verwarmingsketel. Anderzijds blijft warmte lekken door de geringe isolatie, enkel glas en de tocht in het gebouw. Op het moment van schrijven ligt er een plan klaar om een begin te maken met het vervangen van enkel naar dubbel glas. Ook is besproken dat de verwarmingsketels worden vervangen in 2010.

Juridische kosten/ externe adviseurs

Vanwege een nog immer lopend geschil vanaf oktober 2007 tussen een voormalige medewerker (adjunct-directeur) Oost ter Hout en Dunamare blijft dit een aanzienlijke kostenpost voor de school. Deze mevrouw heeft als missie niet te stoppen met haar strijd. Zoals gezegd kost dit geld, maar door haar op school te hebben kost je dat je school.

Groei Oost ter Hout vanaf zomer 2007

2007: aantal aanmeldingen (directie:JV/AB) = 15 leerlingen → schooljaar 2007-2008 → **102** leerlingen

2008: aantal aanmeldingen = 41 ll. , uitstroom= 37 ll. → schooljaar 2008-2009 → **102** ll.

Door de grote uitstroom maar grotere aanmelding houden we 102 leerlingen. In de periode na teldatum 1 oktober 2007 verlaten nog **4** leerlingen de school.

2009: aantal aanmeldingen = 47 ll., uitstroom = 25 ll., → schooljaar 2009-2010 → **124** leerlingen

2010: aantal aanmeldingen = 52 ll., uitstroom=plm 30, beraming schooljaar 2010-2011= **145** leerlingen

Schooljaar 2011-2012 zal een kleine uitstroom geven. Wanneer we wederom zo'n grote instroom krijgen, mogen we rekenen op 170 tot 175 leerlingen. Het luxeprobleem dient zich aan door om de tafel te gaan zitten hoe we dat aantal voorzien van praktijklessen in de huidige situatie. Die is daar niet op toegerust. Ook zullen we tafels en stoelen moeten bijbestellen.

Op het moment van schrijven werkt Oost ter Hout met College van Bestuur aan een plan voor aanpassing en eventueel uitbreiding van het schoolgebouw.

Exploitatie en investeringen

Exploitatie

Voor de directie was de missie duidelijk om in 2009 uit te komen met de begroting. Dat is gelukt. Met alle ontwikkelingen die we mogelijk hebben gemaakt, zijn we 2009 geëindigd met een **positief saldo** van €60505,=. FR heeft zelf voortdurend en in samenwerking met de controller en afdeling Finad de uitgaven gemonitord. Het bleek mogelijk veel voor elkaar te krijgen binnen het budget. Voordat schooljaar 2009-2010 begon was de telling veilig geschat op 120 leerlingen. Begin schooljaar 2009-2010 begonnen 126 leerlingen op Oost ter Hout aan hun lessen. Na een controle van de accountant bleek de bekostiging van twee leerlingen niet mogelijk was. Eén van de leerlingen was bijv. per 1 oktober, de teldatum, nog geen 12 jaar. Dan mag deze leerling niet meegeteld worden. Dat wist ik niet. Voor de andere leerling kregen we geen Pro-beschikking (papieren vorige school waren niet in orde) en dus geen bekostiging. De uitgaven in 2009 zijn gedaan voor vernieuwing van het (praktisch) lesmateriaal, budget voor alle docenten om hun vak goed uit te kunnen voeren, onderhoud, energie en PR.

PR heeft ook dit jaar weer alle vruchten afgeworpen. We hebben een mooie schoolgids gemaakt en laten drukken, we hebben diverse PR-activiteiten binnen en buiten school gedaan, klassen uitgenodigd, catering op het UWV gedaan, open middagen gehouden, ouderavonden gehad, directeuren, IB'ers, leerkrachten, ouders en kinderen rondgeleid en besprekingen gehad. Het terrein is grondig bijgehouden en wij zien een mooi en schoon terrein als de eerste en belangrijkste indruk als je op Oost ter Hout komt. Dit alles heeft natuurlijk geld gekost. Maar het heeft geleid tot een positieve naamsbekendheid in de wijde omgeving en een voor ons aanzienlijke aanmelding. In september 2009

hebben ouders al een plek voor hun kind op Oost ter Hout gereserveerd. Op dit moment, begin april 2010, hebben we al twee weken geleden het maximum aantal leerlingen bereikt voor komend schooljaar.

Ook in 2009 is er het nodige onderhoud aan het gebouw geweest. In de eerste plaats moesten we vanwege ruimtegebrek door het groeiend aantal leerlingen ruimte creëren. Doordat het buitenlokaal in de zomervakantie af was, konden we een vrijgekomen lokaal renoveren en ombouwen tot theorielokaal.

Oost ter Hout blijft een school waar onderhoud aan gepleegd moet worden. Door ketel-, stroom- en watervoorzieningstoringen en lekkages was 2009 een duur jaar wat reparaties betreft.

Niet voorzien was de correctie NTOgelden ESF 2004 €32.821,50 werden pas bekend en waren voor de directie onbekend. Ondanks deze verrekening is het eindresultaat positief gebleven.

Investerings 2009:

In 2009 is voor € 7000 geïnvesteerd in het aanleggen van een internet-infrastructuur in school. De oude computers in het computerlokaal zijn verdeeld over de klassen en deze computers zijn in het computerlokaal vervangen door nieuwe laptops. Dit heeft €14000,- gekost. In dit bedrag zaten ook laptops voor docenten vanwege de nieuwe digiborden. In 2009 hebben we twee digiborden aangeschaft. De oude krijtborden die er al 50 jaar hingen zijn vervangen door digitale schoolborden. Voor leerlingen van een praktijkschool is visualisatie erg belangrijk. Wij zien dit als een enorme verrijking in onze instructie naar leerlingen toe. De kosten voor twee digiborden lag rond de €8000. Ook een zitmaaier voor de groenvoorziening is erbij gekomen van €3500. Hiermee hebben we de mogelijkheden uitgebreid om de leerlingen kennis te laten maken met gebruik en onderhoud van grotere machines. Ook kunnen de leerlingen 'Groen' het park om de school sneller maaien en verzorgen.

Toekomst:2010

Gezien de verdere toename van het aantal leerlingen op Oost ter Hout is de directie Oost ter Hout in gesprek met College van Bestuur. Dit, om de beste weg te bepalen de toekomstige praktijkleerlingen een opleiding te kunnen bieden.

Frits Roemers
Directeur Oost ter Hout
April 2010

Capisci: Exploitatieoverzicht: 2009 - 12 - Paulus mavo/vmbo

		Exploitatie 2009 2009	Begroting 2009 2009	Percentage E/B 2009 2009
3	Baten			
3.1	Rijksbijdragen OCenW			
3.1.1	(Normatieve) rijksbijdrage OCW			
	311001 personeel	2.549.521	2.334.749	109
	311002 materieel	252.671	268.081	94
	311006 overige OCW rijksbijdrage	-2.907		
	Totaal (Normatieve) rijksbijdrage OCW	2.799.285	2.602.830	108
3.1.2	Overige subsidies OCenW			
	312002 Overige subsidies OC&W		29.904	
	312003 Nt.g'merkte subs OC&W	190.712		
	312004 Niet geoormerkte subsidies OC&W materieel		92.649	
	Totaal Overige subsidies OCenW	190.712	122.553	156
	Totaal Rijksbijdragen OCenW	2.989.997	2.725.383	110
3.2	Overige overheidsbijdragen			
3.2.1	Gemeentelijke bijdragen			
	321001 Gem.bijdragen		34.000	
	321003 Bijdrage educatie		8.000	
	321004 overige gemeente bijdrage	37.297		
	Totaal Gemeentelijke bijdragen	37.297	42.000	89
3.2.2	Overige overheidsbijdragen			
	322001 Ov.overheidsbijdrage		10.000	
	Totaal Overige overheidsbijdragen		10.000	
	Totaal Overige overheidsbijdragen	37.297	52.000	72
3.5	Overige baten			
3.5.2	Ouderbijdragen			
	352001 Ouderbijdragen algemeen	6.319	4.675	135
	352002 Ouderbijdr excursies/acti	33.749	28.875	117
	352003 Ouderbijdrage ouderraad	3.920	11.000	36
	352004 Bijdr.schoolkamp/werkweek	14.430	16.250	89
	352005 Bijd.leer-en hulpmiddelen	32.568		
	Totaal Ouderbijdragen	90.985	60.800	150
3.5.4	Verhuur onroerende zaken			
	354001 Verhuur onroerende zaken		18.000	
	Totaal Verhuur onroerende zaken		18.000	
3.5.5	Detachering personeel			
	355001 Detachering personeel	38.680	37.500	103
	Totaal Detachering personeel	38.680	37.500	103
3.5.8	Overige baten			
	358001 Opbrengst kantine	11.464	15.000	76
	358002 Verhuur kluisjes	2.675	2.750	97
	358003 Opbrengst boekenfonds	5.689		
	358010 Samenwerkingsverband geld	33.825		
	358012 Overige baten	17.128	19.250	89
	358013 Overige projectgelden	66.215	21.250	312
	358014 Interne vergoedingen	15.756		
	Totaal Overige baten	152.752	58.250	262
	Totaal Overige baten	282.417	174.550	162
	Totaal Baten	3.309.710	2.951.933	112
4	Lasten			
4.1	Personele lasten			
4.1.1	Lonen en salarissen			
	411001 Lonen en salarissen	1.989.940	2.102.000	95
	411002 Mut.res.vakgeld	20.281		
	411006 Mut. in 13e maand	0		
	414001 Uitkeringen	-1.039		
	Totaal Lonen en salarissen	2.009.181	2.102.000	96
4.1.2	Sociale lasten			
	412001 Sociale lasten	211.446		

Paulus mavo/vmbo

412002	Pensioenpremies	240.485		
Totaal Sociale lasten		451.931		
4.1.3 Overige personele lasten				
413001	Scholing personeel	35.932	65.000	55
413003	Kosten Arbodienst	1.589		
413004	Begeleiding personeel	946	15.000	6
413006	Werving personeel	7.676	7.500	102
413201	Tijdelijk personeel	22.599	3.000	753
413301	Overig pers kosten	21.221	30.000	71
Totaal Overige personele lasten		89.962	120.500	75
Totaal Personele lasten		2.551.074	2.222.500	115
4.2 Afschrijvingen				
4.2.2 Afschrijving gebouwen				
422001	Afschr Gebouwen	30.252	21.001	144
Totaal Afschrijving gebouwen		30.252	21.001	144
4.2.3 Afschrijvingen inventaris en apparatuur				
423001	Afschr apparatuur 7jr	16.914	16.977	100
423002	Afschr ICT	20.388	15.710	130
423003	Afschr inventaris 15jr	22.308	24.054	93
Totaal Afschrijvingen inventaris en apparatuur		59.610	56.742	105
Totaal Afschrijvingen		89.862	77.742	116
4.3 Huisvestingslasten				
4.3.1 Huur				
431001	Huurkosten	13.122	19.500	67
Totaal Huur		13.122	19.500	67
4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening				
432001	Dotatie onderhoudsvoorz.	59.576	59.576	100
Totaal Dotatie onderhoudsvoorziening		59.576	59.576	100
4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie				
433001	klein onderhoud en repara	6.125	30.000	20
437001	Onderhoud buiten	7.840		
437002	Onderhoud binnen	12.698		
Totaal Klein onderhoud en exploitatie		26.663	30.000	89
4.3.4 Energie en water				
434001	Gas / huisbrandolie	18.934	18.000	105
434002	Electriciteit	1.007	4.500	22
434003	Water	521	1.000	52
Totaal Energie en water		20.462	23.500	87
4.3.5 Schoonmaakkosten				
435001	Schoonmaak door derden	2.722		
435002	Schoonmaakartikelen	8.334	15.000	56
Totaal Schoonmaakkosten		11.056	15.000	74
4.3.6 Heffingen				
436001	Heffingen	12.331	2.000	617
Totaal Heffingen		12.331	2.000	617
4.3.7 Overige huisvestingslasten				
437003	Tuinonderhoud	1.014	500	203
437005	Bewaking / beveiliging	5.452	3.500	156
437006	Vuilverw./containerhuur	5.126	3.500	146
437008	Overige huisvestingslast	3.326		
Totaal Overige huisvestingslasten		14.918	7.500	199
Totaal Huisvestingslasten		158.129	157.076	101
4.4 Overige instellingslasten				
4.4.1 Administratie- en beheerslasten				
441001	Administratie- en beheer	2.605		
441002	Reis- en verblijfkosten	1.874	2.000	94
441004	Telefoonkosten	5.999	6.000	100
441005	Kantoorartikelen	4.677	5.000	94
441006	Kopieerkosten	28.305	17.500	162
441007	Drukwerk	11.194	6.000	187
441008	Bijdrage CB	182.142	168.729	108
441009	Externe adviseurs	420		
441010	Admin. automatisering	8.133		

Paulus mavo/vmbo

441011	Porti/vracht	8.780	7.500	117
441012	Overige	1.235	4.750	26
Totaal Administratie- en beheerslasten		255.364	217.479	117
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen				
442001	Aanschaf invent en appara	10.365	10.000	104
442002	Onderhoud invent en appar	6.557	7.500	87
442003	Leermiddelen	24.371	25.000	97
442004	Ink.leermiddel.tbv leert.	8.082		
442005	Studie-en beroepskebeg.	169	3.000	6
442006	Examenkosten	48	2.000	2
442007	Kst dipl.en diplomauitr.	941	1.500	63
442008	Aankoop boeken	61.408	75.000	82
442009	Boekenfonds	9.049		
442011	Licenties software	5.933		
442012	Glasvezel / ADSL	11.060	20.000	55
442013	Overige	3.408	3.000	114
442015	Leasetermijnen Dell	30.682	15.000	205
Totaal Inventaris, apparatuur en leermiddelen		172.072	162.000	106
4.4.4 Overige instellingslasten				
444001	Wervingskosten	5.602	3.000	187
444002	Representatiekosten	4.658	3.000	155
444003	Kantinekosten	12.266	15.000	82
444004	werkweken	20.100	27.250	74
444005	Buitenschoolse act/excurs	23.606	28.875	82
444010	Schoolactiviteiten	2.689	11.000	24
444011	Contributies	2.892	2.000	145
444012	Abonnementen	1.787	1.000	179
444013	Medezeggenschapsraad	594	6.500	9
444014	Verzekeringen	2.923	250	1.169
444016	Schoolgebonden uitgaven		4.675	
444017	Kosten kluisjes	2.715	2.750	99
444018	Overige	15.820	11.000	144
444019	Personeelsactiviteiten	5		
444020	Overige projectuitgaven	3.000	13.750	22
444022	Overdrachtsgelden leerlin	1.186	7.000	17
Totaal Overige instellingslasten		99.843	137.050	73
Totaal Overige instellingslasten		527.280	516.529	102
Totaal Lasten		3.326.345	2.973.847	112
Saldo		-16.635	-21.914	76

Begrotingsresumé		
3. Balen	3.309.710	€ 2.951.933
4. Lasten	3.326.345	€ 2.973.847
Saldo exploitatie begroting 2009	-16.635	€ -21.914
Bestemmingsreserve	15.383	€ 65.000
Correctie op basis van leerlingaantallen	114.569	€ 152.574
Saldo begroting na bestemmingsreserve / correctie	82.551	65.660

PAULUS JAARVERSLAG 2009

DIRECTIEVERSLAG:

I Algemene informatie

Kernactiviteiten

De Paulus Mavo voor LWOO is een zorgschool voor leerwegondersteunend onderwijs met het volgende onderwijsaanbod:

- VMBO, met:
 - theoretische leerweg
 - sector Economie: Handel en Administratie

Juridische structuur

Met ingang van 29 juni 2007 maakt de Paulus Mavo – formeel een locatie van het Linnaeus College Haarlem - onderdeel uit van de nieuwe Samenwerkingsstichting 'Dunamare onderwijsgroep'.

Een jonge stichting, waarbij 22 scholen – gehuisvest in 36 schoolgebouwen - zijn aangesloten met circa 12.500 leerlingen en ± 1570 medewerkers. De naam Dunamare verwijst naar de regio, die de onderwijsgroep bestrijkt: duinen, zee en (Haarlemmer)meer. Dunamare biedt hier een volledig en voor alle leerlingen passend onderwijsaanbod. De Dunamare onderwijsgroep verzorgt tevens (nautisch) onderwijs in Harlingen en speciaal onderwijs in Haarlem.

In Dunamare zijn drie onderwijsorganisaties samengegaan: SaVO, OVO en de Noordzee Onderwijsgroep. Op 17 maart 2005 hebben de betrokken besturen een intentieverklaring tot een bestuurlijke fusie ondertekend. Op 1 oktober 2006 kwamen de besturen tot het voorgenomen besluit om te fuseren. Dit werd - zoals eerder aangegeven - op 29 juni 2007 gerealiseerd.

Bestuursbureau:

Het College van Bestuur is het bevoegd gezag van de scholen, die zijn aangesloten bij de Dunamare onderwijsgroep. Bij het voeren van beleid wordt het College van Bestuur bijgestaan door de medewerkers van het bestuursbureau.

Daarnaast adviseert de directieraad, bestaande uit de rectoren en directeuren van de Dunamare scholen, het College van Bestuur bij de voorbereiding en uitvoering van het beleid. De Raad van Toezicht fungeert als toezienend orgaan, zij houdt toezicht op het beleid van het College van Bestuur.

Het bestuursbureau is gehuisvest in een kantoorgebouw aan de Surinameweg 8, 2035 VA Haarlem. Telefoonnummer: 023 5.303.600

Het bestuursbureau ondersteunt alle scholen op meerdere beleidsterreinen. Momenteel wordt er uitvoerig overleg gevoerd en uitvoering gegeven, welke werkzaamheden centraal (= op het bestuursbureau) of decentraal (= op de scholen) moeten worden verwerkt.

Organisatiestructuur

De Paulus Mavo maakt formeel onderdeel uit van het Linnaeus College Haarlem met het brinnummer 25 FU. Deze scholengemeenschap bestaat uit vijf schoollocaties:

- de locatie LJC 2, een VMBO school in het centrum van de stad, gehuisvest in twee gebouwen uit de jaren 30 en 50 vorige eeuw.
- de locatie Teyler College, een Mavo, Havo, VWO school in opbouw in het stadsdeel Schalkwijk, gehuisvest in een tijdelijk (prefab) onderkomen

- o de locatie Spaarne College, een Mavo, Havo, VWO school in aanbouw in het stadsdeel Schalkwijk, gehuisvest in een schoolgebouw uit de jaren 70 vorige eeuw. Deze school is m.i.v. 1 augustus 2008 definitief gesloten
- o de locatie Daaf Gelukschool, een zorgschool in Haarlem – Noord, gehuisvest in twee gebouwen uit de jaren 50 – 60 vorige eeuw
- o de locatie Paulus Mavo, eveneens een zorgschool in Haarlem – Noord, gehuisvest in een schoolgebouw uit de jaren 30 vorige eeuw.

Alle locaties (lees scholen) hebben een eigen locatie (lees school)leiding met een (locatie)directeur, (locatie)adjunct-directeuren en (locatie)stafcoördinatoren en een eigen (locatie)administratie.

In de praktijk werken en opereren de locaties (lees scholen) als zelfstandige scholen met een eigen zelfstandige (verantwoordelijke) directie en medezeggenschapsraad.

De voornoemde vijf scholen hebben in de praktijk van alledag ook weinig tot niets met elkaar te maken. Maar formeel is en blijft het - voorlopig - één school, met alle bijbehorende - ook ongewenste - consequenties, zoals:

- de inkomsten van de zgn. zelfstandige scholen komen op één toekenning / beschikking binnen voor het Linnaeus College Haarlem. De inkomsten moeten daarna worden herverdeeld, controle in deze is feitelijk door de verschillende zelfstandige scholen niet mogelijk. Het gaat feitelijk op basis van goed vertrouwen, waarbij echter wel vermeld kan worden dat alle gewenste financiële informatie wordt aangeleverd en dit naar wens verloopt.
- de medezeggenschap en bijbehorende medezeggenschapsproblematiek blijft op voorhand onduidelijk, daar er juridisch gezien één medezeggenschapsraad is per brinnummer en dat is de MR van het Linnaeus College Haarlem. Maar in de praktijk gaat dat weer volstrekt anders. Deze problematiek heeft de aandacht van College van Bestuur en GMR. De nieuwe (D)MR van de Paulus richt zich volledig op de eigen school.
- op onderwijssites van bijvoorbeeld O,C en W / Cfi worden verschillende onderwijsresultaten (o.a. in-, door- en uitstroomgegevens) van de diverse locaties (lees scholen) samengevoegd. Zo ontstaat er wel een juist beeld van het Linnaeus College Haarlem als geheel, maar dat is maar "een school op papier". Voor leerlingen en ouders bestaat deze school al sinds 2005 niet meer, zelfs de naam is buiten beeld geraakt. Maar de juiste gegevens – van de locaties (lees scholen) – worden daarmee wel onrecht aangedaan.

II Belangrijkste elementen van het gevoerde beleid

Met ingang van 1 augustus 2005 opereert de Paulus Mavo – volgens OVO / Dunamare afspraak – als een zelfstandige school, met alle daarbij behorende verantwoordelijkheden, taken en werkzaamheden.

De directe aandacht van de nieuwe schoolleiding (ging) gaat sinds 2005 uit naar:

- het zorg dragen voor de toename van het leerlingenaantal, waarbij uitsluitend LWOO geïndiceerde leerlingen kunnen worden aangenomen. Daarmee kan de school haar zelfstandigheid waarborgen en zich een betere financiële positie verwerven.
- mede dankzij verbeterde inkomsten willen zorg dragen voor een geleidelijke verbetering van het totale onderwijspakket, waarbij m.n. de Paulus lessen de sleutel tot veranderingen en verbeteringen kunnen en moeten zijn.

- zorg dragen voor geschikt en bekwaam personeel, die passen binnen een zorgschool. Op de moeilijke arbeidsmarkt is het vinden van het juiste (bevoegde) personeel voor m.n. de VMBO - en zeker voor LWOO - scholen geen eenvoudige zaak meer. Gelukkig hebben de nodige (oud) collega's – van voormalige Linnaeus College Haarlem locaties - de overstap gewaagd naar de Paulus Mavo. Daarnaast hebben wij via mond op mond reclame en website-informatie ook nieuwe personeelsleden weten te interesseren en kunnen aanstellen.

De vele nieuwe medewerkers (collega's) leggen een grote druk op de organisatie. Slechts een kleine selecte groep medewerkers (± 7 personen) werkt langer dan vijf schooljaren op de Paulus, het merendeel van alle medewerkers (± 50 medewerkers) heeft een dienstverband van vier schooljaren of korter aan de school. Dat op zich veroorzaakt een unieke situatie en tevens uitdaging, waarin m.n. werkafspraken, vermeende werkwijze(n) en traditie(s) voor de nodige 'ruis op de lijn kunnen zorgen'.

Het is mede daarom dat de directie in dit jaarverslag opnieuw haar waardering wil uitspreken voor de inspanningen van de zittende stafleden, de docenten en de niet onderwijzend personeelsleden, die met veel geduld en energie de vele nieuwe collega's met enthousiasme blijven inwerken en wegwijs maken.

Onderwijs

Hoewel het regelmatig lijkt of het onderwijs ondergesneeuwd wordt door allerlei andere beslommingen, is aan ons onderwijs veel tijd en aandacht besteed. Tijdens dit verslagjaar is er niet alleen goed onderwijs en begeleiding gegeven, maar werd de 1040 – uren norm behaald. Maar er is ook een aantal nieuwe zaken aangepakt.

Allereerst moet daarbij genoemd worden het doorontwikkelen van de zogenaamde Paulus lessen. In de praktijk zijn dit meer op maat gesneden lessen, die leerlingen m.n. moeten helpen bij het wegwerken van leerachterstanden of leerproblemen. Zo zijn er in het lesrooster bijvoorbeeld Pauluslessen opgenomen m.b.t. dyslexie, dyscalculie, sociale vaardigheden, kennismaken met beroepen, digitale schoolkrantwerkzaamheden en de mogelijke gevaren van het gebruik van internet. Deze Paulus lessencyclus geldt steeds voor een periode van 12, 24 of 36 lesweken.

Daarnaast is er energie gestoken in de nieuwe opleiding Handel & Administratie, die de Paulus Mavo m.i.v. 1 augustus 2007 heeft verkregen, ook al volgt slechts een kleine groep (± 35) leerlingen in de bovenbouw dit leer- en lesprogramma. De doelgroep voor H&A zijn eigen leerlingen, die na twee jaren onderbouw het niveau van de TL niet behalen. Deze leerlingen hebben dan een mogelijkheid om op hun school te blijven en op een ander (lager) niveau onderwijs te volgen. Met ingang van 1 augustus 2008 heeft deze afdeling een eigen leerjaarcoördinator en stagebegeleider.

Naast een eigen GZ psycholoog (voor twee dagen per week in dienst van de school) hebben wij m.i.v. 1 augustus een eigen orthopedagoge in dienst voor vier dagen per week m.i.v. 1 augustus 2009. M.n. in de begeleiding van onze leerlingen is dit een zeer gewenste aanvulling en versterking.

Maar er is meer gedaan op de Paulus...

Ook de nieuwe leslokalen zijn weer voorzien van zgn. "active boards". Daarvoor hebben alle medewerkers (gedwongen) een speciale ict - scholing moeten volgen. De praktijk leert ons, dat m.n. de jongere collega's deze ict scholing heel snel oppakken en de vele mogelijkheden van het "active board" volop gebruiken tijdens het lesgeven.

De oudere collega's en nieuwe medewerkers kunnen – in deze - gebruik (blijven) maken van de interne scholingsmogelijkheden, die door andere collega's worden verzorgd. Het oude vertrouwde schoolkrijtje is op Paulus sinds 2007 voltooid verleden tijd. Wat blijft is een zoete herinnering aan lang vervlogen tijden. Het onderwijs ontwikkelt zich, mede door de ict- opties en mogelijkheden, sneller dan verwacht.

Daarnaast hebben alle docenten en directieleden – in teamverband tijdens de eerste helft van het kalenderjaar – een uitgebreide cursus (ook in 2008) gevolgd m.b.t. de "rijke leeromgeving", welke door het KPC is samengesteld. Het uiteindelijke doel van deze cursus moet zijn om meer variatie in het lesaanbod te kunnen gaan bieden d.m.v. het hanteren van zeven verschillende leerprincipes.

Deze cursus werd (en wordt) in de namiddag en vooravonduren (tot uiterlijk 21.00 uur) voor alle docenten, staf- en directieleden op school georganiseerd. Daarmee werd (wordt) ook de groepsvorming – denk in deze aan de vele nieuwkomers – verbeterd.

Drie collega's (met drie schaduwcollega's) hebben de cursus dyslexiecoach met goed gevolg afgelegd, dat geldt ook voor drie andere collega's (met weer drie andere schaduwcollega's) m.b.t. de cursus dyscalculiecoach. Hun werkzaamheden in deze heeft in 2009 de nodige aandacht gehad, maar verbeteringsvoorstellen moeten de komende jaren de aandachtsvelden beter op de onderwijskaart zetten.

Twee collega's hebben inmiddels de tweejarige masteropleiding "speciaal onderwijs" afgerond, drie collega's zijn per 1 augustus voor hun 2^e cursusjaar gestart met hun 2^e graad studie, resp. aardrijkskunde, geschiedenis en wiskunde.

De Paulus school is vol op in beweging. De dagelijkse praktijk leerde en leert ons echter, dat we wellicht te druk bezig blijven en zijn met onze eerste en meest directe werkzaamheden: het geven van onderwijs en begeleiding aan onze leerlingen.

Maar het schoolplan heeft in het kalenderjaar 2009 wel die aandacht van alle onderwijsgeevenden en directie gekregen, welke van een schoolorganisatie verwacht mag worden. Bezinning en verdieping op onze werkzaamheden en het werken aan het schoolplan (vernieuwingen, veranderende eisen, etc.) zijn van groot belang. In augustus 2009 zijn we gestart met een nieuw schoolwerkplan, waarvoor het College van Bestuur in principe in februari haar goedkeuring aan had verleend. Het schoolwerkplan is vastgelegd voor de periode augustus 2009 – augustus 2012.

De vaksecties hebben vanaf de tweede helft 2008 – mede vanuit de cursus "rijke leeromgeving" ook gewerkt aan een nieuw vakleerplan. Deze vakleerplannen moeten tijdens het schooljaar 2009 – 2010 worden afgerond. Daarnaast wilden wij - voor het samenstellen van een digitaal (PAULUS) handboek - in 2010 de nodige tijd inruimen.

Personeelszaken

Er is de afgelopen jaren veel aandacht en energie gaan zitten in personele zaken. We zitten om geschikte en bekwame (en m.n. LWOO gemotiveerde) personeelsleden te springen. In de afgelopen vier schooljaren is het team van Paulus medewerkers gegroeid van ± 20 naar ± 55 personeelsleden. Het overstappen van collega's van de ene school (= cultuur) naar de andere school (= andere cultuur) is voor vele personeelsleden toch vaak moeilijk en vraagt de nodige energie en doorzettingsvermogen. Ook al wordt deze stap bewust genomen en is deze zelf verkozen.

Het vereist altijd een omschakeling naar een andere cultuur, maar ook en vooral, een soms drastische omschakeling naar een ander pedagogische (LWOO) klimaat en bijbehorende werkstructuur. Het vraagt veel energie, durf en doorzettingsvermogen.

Onze leerlingen zijn niet voor niets op deze school (geplaatst) en de problematiek van alle kinderen is heel verschillend. En het is van alle jaren, de nieuwe personeelsleden – hoe ervaren zij ook zijn – worden door de leerlingen altijd en overal uitgetest op hun expertise, doorzettingsvermogen, consequente werkwijze, gevoel voor humor, etc. Met deze zorgleerlingen kunnen en willen werken vraagt om specifieke vaardigheden.

De directie en staf beseffen deze problematiek terdege, maar kunnen slechts coachen en blijven ondersteunen. Zij doen in deze ook een beroep op de meer ervaren docenten en medewerkers. Het volgen van cursussen wordt gestimuleerd en ook professionele ondersteuning van buitenaf – d.m.v. een docentencoach - behoort tot de mogelijkheden.

Grote zorg is er m.b.t. de directe toekomst t.a.v. de nieuwe vacatures, die overigens ook tijdens het schooljaar kunnen ontstaan. Daarbij spelen bevoegdheidseisen een belangrijke rol. Het betekent in de praktijk dat collega-docenten moeten gaan studeren en dat heeft een directe verzwaring van de totale werkzaamheden tot gevolg. Andere werkzaamheden moeten dan – mits mogelijk en met bijbehorende faciliteiten – door derden worden overgenomen.

Het ziektepercentage is opnieuw laag. Dat zegt iets over de (collegiale) sfeer binnen de school, waar overigens hard wordt gewerkt. We letten goed op onze medewerkers. We proberen alle personeelsleden enigszins tegemoet te komen, door te streven – bij een fulltime baan – naar een vrij dagdeel of andere roosterwensen te honoreren. Wij zijn van mening, dat het ziektepercentage mede door zulke maatregelen laag blijft. Vanaf de tweede helft van 2008 heeft Dunamare bedrijfsartsen in dienst, die inmiddels zijn vervangen door een andere bedrijfsarts.

Uiteraard zijn alle nieuwe docenten en medewerkers in een begeleidingstraject opgenomen en proberen wij hen d.m.v. coachen en taakverlichting te helpen bij hun werkzaamheden. In het licht van het nog steeds manifeste lerarentekort is het zeker gewenst, dat aan de begeleiding van nieuwe personeelsleden veel aandacht wordt besteed. Het afgelopen jaar hebben wij een vaste interne coach een aantal docenten laten begeleiden.

Bovendien zal het personeelsbeleid gericht moeten worden op een aantal flankerende of aanvullende maatregelen. We onderzoeken mogelijkheden om de aantrekkelijkheid van de Paulus Mavo (= Dunamare) als werkgever te bevorderen. Daarbij denken wij aan de vele verschillende aspecten van het werk: van adequate werkruimten tot lesroostervrije dagdelen, waardoor andere werkzaamheden die aandacht kunnen krijgen, die deze werkzaamheden ook verdienen. Maar ook dat eens vrijaf kan worden genomen als piek- of stressmomenten daarom vragen. Een fitnessruimte, stilteruimte, betere studiefaciliteiten en - opties, het thuisgebruik van schoolapparatuur (bijv. laptop), enzovoorts wordt overwogen. Het maakt allemaal deel uit van - niet altijd gangbare - ideeën m.b.t. onze werkzaamheden.

Aan "oudere" personeelsleden (mits zij gebruik maken van de regeling bapo 52+ / 56+) wordt indien gewenst - een 4-daagse / 3½-daagse lesweek aangeboden. Vanzelfsprekend houden wij rekening met collega's, die ouderschap- of zorgverlof opnemen. Bij vervelende of zwaarwegende privéomstandigheden houden wij zoveel mogelijk rekening met betrokkenen.

Op een school vinden overdag talloze verschillende werkzaamheden plaats. Onderwijs en begeleiding van leerlingen staan daarbij voorop, maar er is veel meer: overleg over vele verschillende onderwerpen en in verschillende groepen, vergaderingen, bijeenkomsten, scholing, collegiaal overleg, nakijken van overhoringen, proefwerken, schoolonderzoeken, gesprekken met mentorleerlingen, leerstofhulp voor leerlingen, oudergesprekken, invoeren of invullen van cijfers en andere gegevens t.b.v. leerlingen, ouders, personeel. etc. etc.

Om al die redenen hebben wij op de dinsdagmiddag een vast vergadermoment ingebouwd en zijn we "allemaal" op de andere dagen tot 16.15 uur op school aanwezig. De leerlingen weten, dat zij na hun normale lestijd eventueel kunnen of moeten blijven voor bijvoorbeeld een mentorgesprek, bijlessen, inhalen van leerstof of proefwerken, etc.

Informatie en Communicatie Technologie

De bijscholing van al het personeel op ICT gebied is ook in dit verslagjaar aangepakt. Alle personeelsleden werden op school in staat gesteld zich bij te laten scholen door meer ervaren collega's of konden een externe cursus volgen. Deze scholing heeft alles te maken met de plaatsing van de zgn. active boards en minimaal vijf computers in alle leslokalen. Maar ook de verschillende software programma's vroegen / vragen om oefening.

Huisvesting

De huisvesting van de Paulus Mavo is in 2009 opnieuw aanzienlijk verbeterd. Vanuit het plan (groot)onderhoud / investering Gemeente Haarlem kwamen o.a. de nieuwe indeling op de begane grond, het vernieuwen van de gymzaal en sanitaire ruimten / douches tot stand.

Jaarlijks houden wij – mede op advies van de brandweer – één of twee brand(weer) oefeningen.

Langzaam maar zeker proberen wij in het gehele schoolgebouw het originele en oorspronkelijke karakter van het schoolgebouw te herstellen. Ook deze werkzaamheden worden door velen – ook leerlingen - gewaardeerd.

Vornoemde onderhoudswerkzaamheden (met daarbij een schoon en verzorgd schoolgebouw en schoolomgeving) hebben nog steeds een uiterst positief effect op het personeel en de leerlingen. Zij voelen en weten zich gewaardeerd en merken dat een mooie en opgeruimde school ook een nodige positieve uitwerking heeft op alle Paulus geledingen (Met name op de leerlingen en medewerkers).

Het schoonhouden van het schoolgebouw vindt plaats in eigen beheer. Deze medewerkers zijn direct betrokken bij school en voelen zich verbonden met het geheel en daarmee ook mede verantwoordelijk. We blijven hechten – iedere dag weer - aan een schoon en opgeruimd schoolgebouw.

Gedeeltelijke ver- en nieuwbouw in 2010 (het bebouwen van de patio) is zeer belangrijk voor de toekomst van de Paulus Mavo voor LWOO. De bouwvergunning is verleend en met de patiobouw ronden wij de totale verbouwfase af. Daarnaast huren wij twee leslokalen aan de Planetenlaan. Door de aparte ligging is dit kleine gebouw uitermate geschikt voor onze leerlingen en wij hopen nog vele jaren gebruik te kunnen maken van deze locatie.

De gestage groei van leerlingen – in zeer korte tijd bewerkstelligt – brengt het leerlingen naar een gepland aantal van 300 leerlingen in 2010.

Dit rechtvaardigt o.i. alle ver- en nieuwbouwplannen. Het College van Bestuur deelt deze mening en heeft mede op basis van financiering vanuit de gemeente Haarlem haar goedkeuring verleend. Door het realiseren van het zgn. patiobouwplan krijgen de leerlingen meer leef- en lesruimten binnen het schoolgebouw en hebben alle medewerkers ook die voorzieningen, die in het hedendaagse onderwijswerkklimaat passen.

Gedurende het schooljaar 2009 – 2010 moeten de nodige plannen zijn vastgesteld en mits mogelijk ook – voor een groot deel - zijn gerealiseerd.

Voorlichting

Er is in het verslagjaar weer veel tijd gestoken in algemene voorlichting. Dat betekent in de praktijk dat de algemene voorlichting m.b.t. leerwegondersteunend onderwijs op tijd naar basisscholen en scholen voor speciaal onderwijs wordt verstuurd.

Daarnaast informeert de Paulus al deze scholen m.b.t. de (leer)mogelijkheden op de eigen school, waarbij wij hopen 'het verschil te kunnen maken' met andere scholen. Dat verzekert de school uiteindelijk een vaste plaats binnen het Haarlemse onderwijsveld.

Daarnaast zijn er speciale voorlichtingsavonden georganiseerd voor de ouders / verzorgers, zowel m.b.t. het LWOO in het algemeen als het LWOO op de Paulus in het bijzonder. Bij de Open Dagen traditie in februari hebben wij de school op een avond en ochtend open gesteld voor belangstellenden. Maar ook op afspraak worden rondleidingen verzorgd.

Maandelijks – op de eerste maandag van de maand - ontvangen alle leerlingen en hun ouders / verzorgers een nieuwsbrief. Daarin is m.n. ruimte voor Paulus voorlichting en overige wetenswaardigheden.

Communicatie

Om de goede communicatie op en binnen de Paulus te handhaven wordt er iedere 14/21 dagen een digitale PIEP (= Paulus Informatie En Paulus- afspraken) 'uitgereikt'.

Daarin worden alle wetenswaardigheden, die voor het personeel belangrijk kunnen zijn, vermeld. Daarnaast staan er op alle dinsdagmiddagen vergaderingen gepland, waarin wij elkaar – in steeds wisselende samenstellingen - informeren over talloze verschillende onderwerpen.

Voor de leerlingen, hun ouders en verzorgers, verschijnt 10 keer per jaar een officiële Paulus Nieuwsbrief, die per post wordt bezorgd. Daarnaast versturen wij 9 keer per jaar een zgn. volgkaart op, waarin o.a. alle leerresultaten zijn opgenomen.

Indien van toepassing – ouders en verzorgers kennen de regels en afspraken – sturen wij op vrijdagmiddag zgn. kopieën van incidentenformulieren toe. Op zaterdagochtend weten de ouders en verzorgers dan welk probleem of welke problemen zich tijdens de afgelopen week hebben voorgedaan, maar inmiddels ook zijn opgelost.

De eigen website geeft naast algemene informatie, in de Paulus nieuwsrubriek altijd de laatste nieuwtjes en wetenswaardigheden weer. Van de diverse activiteiten plaatsen wij foto's op de website.

Alle ouders / verzorgers worden minimaal vier keer per jaar (verplicht) op school verwacht. De eerste keer is tijdens de eerste algemene ouderavond aan het begin van ieder schooljaar. Er zijn tijdens een schooljaar drie rapport- en ouderavonden, waarop volgens afspraak de ouders / verzorgers met hun kind moeten verschijnen.

Daarnaast zijn er in de loop van een schooljaar nog andere informatieve thema avonden gepland. Deze bijeenkomsten zijn op vrijwillige basis, de geringe opkomst voor deze avonden weerhoudt ons echter niet deze avonden te blijven organiseren.

Bij grote problemen worden de ouders / verzorgers direct op school ontboden. Zij worden dan nader geïnformeerd over de ontstane problematiek en we proberen afspraken te maken betrokken leerling, de ouders/ verzorgers en indien noodzakelijk of gewenst met betrokken instanties. In voorkomende gevallen spelen m.n. de zorgcoördinatoren en directie een belangrijke rol.

III Financiële situatie Linnaeus College Haarlem en Paulus Mavo op balansdatum

Eigen vermogen

Het eigen vermogen is: *

Een totaal eigen vermogen van *

Kengetallen

De liquiditeitspositie, hieronder weergegeven in het kengetal van de liquiditeit (= vlottende activa / kortlopende schulden): *

Dit overzicht laat zien, dat deze waarden *

Het kengetal van de solvabiliteit (= eigen vermogen+voorzieningen / totaal vermogen): *

Dit kengetal is *

** Wij verwijzen in deze naar het jaarverslag Linnaeus College Haarlem, waarin de Paulus gegevens zijn ingebracht en verwerkt.*

IV Gang van zaken gedurende het verslagjaar

Analyse van het exploitatiesaldo:

De – in maart 2010 - verschenen cijfers m.b.t. het kalenderjaar 2009 vragen hier en daar nog om enige uitleg. Belangrijker is wellicht dat er m.i.v. het kalenderjaar 2010 een (periodieke) evaluatie met alle betrokkenen kan plaatsvinden, om het in dit kalenderjaar en de komende jaren nog beter te kunnen doen.

Gelet op de sterk verbeterde financiële informatieverstrekking vanuit het bestuursbureau in het afgelopen jaar, waardoor gewenste sturing beter mogelijk wordt en daarbij de snel groeiende school met alle kostenaspecten van dien, zijn wij tevreden over het uiteindelijke financiële eindresultaat.

Het moest in het verleden wat dit betreft voor een groot deel komen, vanuit eigen ervaring en expertise, geholpen door een eigen beperkte en eenvoudige (schaduw) boekhouding. De nieuwe mogelijkheden en mogelijkheden met DDIS zijn een prima ontwikkeling, evenals de professionalisering van de afdeling financiën en controle.

Ontwikkelingen in leerlingen

2002: 131, waarvan bijna 50% van de leerlingen zonder LWOO indicatie

2003: 125. idem.

2004: 180. (Deze stijging wordt veroorzaakt door het plaatsen van LCH - Ewald leerlingen uit leerjaar 3 en 4 op de Paulus Mavo)

2005: 192. (Met de algemeen directeur OVO wordt de afspraak gemaakt, dat de Paulus alleen eigen LWOO- geïndiceerde leerlingen mag plaatsen.

De Ewald leerlingen (± 50) komen straks niet meer naar Paulus en reguliere leerlingen mogen onder geen beding meer worden toegelaten.)

2006: 185.

2007: 227.

2008: 267. (Nog slechts een enkele leerlingen zonder LWOO beschikking)

2009: 287 (allen beschikken over een LWOO beschikking)

2010: 300 (prognose)

Extern:

De afgelopen vier/vijf schooljaren heeft de Paulus Mavo "het tij gelukkig kunnen keren". Pogingen om m.n. meer LWOO leerlingen – voor de brugklas - te werven en met de nodige zorg en energie gedaan - blijft vruchten afwerpen.

Het belangstellingspercentage blijft gestaag groeien, maar wij kunnen slechts 80 brugklasleerlingen plaatsen en huisvesten.

De groei van de school is daarmee een grote – positieve – zorg en tevens een enorme uitdaging. Daardoor zijn het werven van bekwaam personeel en onze huisvesting (met de patiobouw) de belangrijkste aandachtspunten. Door beperkte huisvesting kunnen wij feitelijk geen LWOO instroom leerlingen plaatsen in de klassen 2-3-4.

Intern:

De Paulus zal zich moeten blijven (ontwikkelen en) profileren als een eigentijdse school met modern onderwijs. De leerlingen moeten daarbij zoveel mogelijk gebruik kunnen gaan maken van alle moderne leer- en hulpmiddelen, denk daarbij aan de vele verschillende ict- faciliteiten.

Maar ook de Paulus lessen zijn van belang, daar wordt structureel gewerkt aan leerachterstanden en aan noodzakelijke vaardigheden en daarbij bieden we kennisterreinen aan die passen bij deze tijd.

De komende jaren moet dit interne proces beter gestalte krijgen. Beter, afwisselender en meer aangepast onderwijs moet leerlingen aanspreken en zal hopelijk een (gelijk)blijvende stroom van leerlingen voor onze school doen kiezen. Maar dat alles wel degelijk binnen duidelijke structuren en afspraken.

Vanaf juni 2008 tot en met eind 2010 gaan wij in samenwerking met het KPC werken aan de rijke leeromgeving. In het kalenderjaar 2010 zullen collega's d.m.v. presentaties / intervisie de werkzaamheden van de KPC begeleiders overnemen. Het moet de personeelsleden en leerlingen op termijn de nodige positieve energie (aan)leveren voor alle werkzaamheden. Het leren aanbieden van leerstof op verschillende manieren – waarbij de docent toch bij zichzelf kan blijven – moet uiteindelijk leiden tot een gevarieerd lesprogramma voor iedereen.

Personeel:

Onderwijzend personeel:

Door de forse stijging van het aantal leerlingen in de afgelopen jaren hebben wij veel nieuwe docenten met weinig LWOO ervaring binnen de school gekregen. Maar wel docenten, die willen en de LWOO uitdaging durven aan te gaan. Het lesgeven aan een ander type leerling in een andere vorm van onderwijs betekent de nodige veranderingen en in sommige gevallen incasseringsvermogen opbouwen.

Maar met de medewerking van de meer ervaren collega's, (docenten)coaches en scholing levert dit geen al te grote problemen op. Het vraagt veel van velen.

Het is onvermijdelijk, dat toch enkele collega's liever (weer) omzien naar een betrekking binnen het reguliere onderwijs. Gelet op het huidige functiebouwwerk binnen het onderwijs en ook binnen Dunamare – met bijbehorende salarisschalen – loopt de school steeds het risico, dat medewerkers de school verlaten om 'hogerop' (m.n. salarisoniveau) te kunnen komen.

De directie is zich terdege bewust van deze totale problematiek. M.n. door een goede communicatie na te streven en het verlenen van steun aan de betrokken leerkrachten proberen zij te helpen, waar dat mogelijk is. M.b.t. betere salarisvoorwaarden – ook binnen VMBO / LWOO wachten wij de nodige landelijke en eigen bestuurlijke ontwikkelingen met interesse af.

Tevens wordt ondersteuning verleend bij het zoeken van scholingsmogelijkheden, wordt financiële ondersteuning geboden bij studietrajecten of extra ondersteuning aangeboden.

Daarnaast hebben we in het kalenderjaar 2009 de functiemix (LB – LC) uitgevoerd, hetgeen voor betrokken collega's een directe salarisverbetering mee zich meebracht.

V Treasury management:

** Wij verwijzen in deze naar het jaarverslag Linnaeus College Haarlem, waarin de Paulus gegevens zijn ingebracht en verwerkt.*

Het College van Bestuur heeft in een managementstatuut de bevoegdheden van de directie van de school geregeld. Maar officieel en formeel liggen de taken en bevoegdheden van directeur en overige directieleden nog niet vast. Er komt een nieuw Dunamare fuwasys systeem.

De directeur van de school legt tijdens de bilaterale bijeenkomst en tijdens kwartaalrapportages verantwoording af aan de voorzitter van het College van Bestuur.

De liquiditeiten worden beheerd door het College van Bestuur / Bestuurskantoor. De dagelijkse werkzaamheden worden zowel op de schooladministratie als op het bestuurskantoor uitgevoerd.

VI Toekomstige ontwikkelingen:

Ver- en nieuwbouw:

- Het schoolgebouw moet in 2010 d.m.v. het zgn. patiobouwplan worden aangepast, adequate huisvesting is dan gerealiseerd.

Vernieuwing van het onderwijs:

- Vervolg op de KPC cursus m.b.t. de rijke leeromgeving
- Uitbouwen / verdiepen van de Paulus lessen
- Verbeteren / wijzigingen / aanpassen van de reguliere lessen

Scholing:

- het ontwikkelen van een scholingsbeleid, dat gericht is op het verbeteren van het didactisch en pedagogisch handelen.

Dunamare fuwasys:

- We zijn nog in afwachting op het Dunamare functieboek.
- Er is een gedragen school(werk)plan, waaraan een ieder zich conformeert. Een Paulus handboek moet daarbij – op termijn - als een handige richtingswijzer en afsprakenboek gebruikt kunnen gaan worden.
- Alle vaksecties moeten een zgn. vakleerplan samenstellen.
- Aansturing van de onderwijskundige ontwikkelingen valt onder de regie van de plv. directeur.

Onderhoud in eigen beheer:

- Reeds geruime tijd is het beleid er op gericht om het (klein) onderhoud in eigen beheer te laten plaatsvinden. We zijn weliswaar een kleine school, maar wel met de nodige ambities. In samenwerking met het

bestuursbureau is er tevens de mogelijkheid om de onderhouds-medewerkers te detacheren naar andere scholen, die deel uitmaken van de Dunamare onderwijsgroep.

(Indien nodig – m.n. bij grote onderhoudswerkzaamheden - wordt uiteraard een beroep gedaan op de deskundige inzet van bedrijven.)

Aanschaf van ICT - apparatuur:

- Eveneens ter wille van de beheersbaarheid en doelmatigheid van de uitgaven is besloten de aanschaf van ICT -apparatuur – via Dunamare te doen plaatsvinden. Op schoolniveau kunnen nog uitsluitend kleine uitgaven (binnen een beperkt budget) worden gedaan. Voor grotere uitgaven en investeringen is steeds de toestemming van de ICT- coördinator of directeur noodzakelijk.

VII Schoolgegevens:

1 januari 2009: 267 leerlingen	31 december 2009: 290 leerlingen
1 januari 2009: 43,4 fte	31 december 2009: 45,0 fte
1 januari 2009: 49 medewerkers	31 december 2009: 56 medewerkers

Op de Paulus Mavo zijn twee technisch onderhoudsmedewerkers in dienst, die in principe gedetacheerd kunnen worden naar andere Dunamare scholen. Zij zijn in het totaal van de fte's meegenomen.

Percentage geslaagde TL leerlingen: 100%
Percentage geslaagde H&A " : 100%

Als ZORGSCHOOL is het natuurlijk een speciale vermelding waard, dat wij een keer een slagingspercentage van 100% hebben weten te behalen. Maar het is op onze school nooit een doel op zich geweest zo te willen scoren. Het spreekt vanzelf dat dit resultaat een enorme steun in de rug van iedereen is geweest. Het schept vertrouwen in de toekomst en geeft ons allen een *veilig, sportief, vriendelijk en consequent* gevoel dat wij op de goede weg zijn en een juiste richting hebben gekozen voor onze ZORGLEERLINGEN.

TOT SLOT: De Paulus Mavo / VMBO:

- ✓ wil een kleine (h)eerlijke zorgschool zijn en blijven.
- ✓ waar op veilige, sportieve, vriendelijke en consequente wijze met elkaar wordt samengewerkt
- ✓ met als één van de doelstellingen om binnen een decennium tot de beste kleine zorgscholen in de regio te mogen behoren. (Hetgeen wij overigens willen afmeten aan meerdere criteria, dan momenteel in de praktijk door derden gebeurd)
- ✓ voor de korte termijn geldt als devies: betekenisvol willen en kunnen werken, waarbij positieve energie ons samenwerken en samen leren vergemakkelijkt.
- ✓ met oog en begrip voor elkaar (s) plussen en minnen
- ✓ waarbij wederzijds respect en vertrouwen ijkpunten zijn op de dagelijkse werkvloer met onze leerlingen en met elkaar

Haarlem, maart 2010.

M.J. Kruijer,
directeur

Gunning VSO

Capisci: Exploitatieoverzicht: 2009 - 12 - Gunning VSO

	Exploitatie 2009 2009	Begroting 2009 2009	Percentage E/B 2009 2009
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen OCenW			
3.1.1 (Normatieve) rijksbijdrage OCW			
311001 personeel	2.416.970		
311002 materieel	284.625		
311006 overige OCW rijksbijdrage	525.411	3.105.560	17
Totaal (Normatieve) rijksbijdrage OCW	3.227.006	3.105.560	104
3.1.2 Overige subsidies OCenW			
312001 G'merkte subs OC&W	1.055		
312002 Overige subsidies OC&W		13.328	
312003 Nt.g'merkte subs OC&W	3.956.563		
312006 Overige subsidies OC&W		2.467	
Totaal Overige subsidies OCenW	3.957.618	15.795	25.056
Totaal Rijksbijdragen OCenW	7.184.624	3.121.355	230
3.2 Overige overheidsbijdragen			
3.2.2 Overige overheidsbijdragen			
322001 Ov. overheidsbijdrage		115.000	
Totaal Overige overheidsbijdragen		115.000	
Totaal Overige overheidsbijdragen		115.000	
3.3 Baten werk i.o.v. derden			
3.3.0 Examengelden			
330000 Examengelden		560	
Totaal Examengelden		560	
Totaal Baten werk i.o.v. derden		560	
3.4 Baten werk i.o.v. derden			
3.4.1 Contractactiviteiten			
341301 Baten werk iov derden		18.895	
Totaal Contractactiviteiten		18.895	
Totaal Baten werk i.o.v. derden		18.895	
3.5 Overige baten			
3.5.2 Ouderbijdragen			
352001 Ouderbijdragen algemeen	860		
Totaal Ouderbijdragen	860		
3.5.5 Detachering personeel			
355001 Detachering personeel	10.000		
Totaal Detachering personeel	10.000		
3.5.8 Overige baten			
358001 Opbrengst kantine	1.402	1.000	140
358010 Samenwerkingsverband geld	121.275		
358012 Overige baten	5.774	80.000	7
358013 Overige projectgelden	175.526	149.000	118
358014 Interne vergoedingen	287.620	71.220	404
358015 Overdrachtsgelden leerlin	33.250	15.000	222
Totaal Overige baten	624.847	316.220	198
Totaal Overige baten	635.707	316.220	201
Totaal Baten	7.820.331	3.572.030	219
4 Lasten			
4.1 Personele lasten			
4.1.1 Lonen en salarissen			
411001 Lonen en salarissen	1.486.661	1.623.246	92
411002 Mut.res vakgeld	-18.061		
411006 Mut. in 13e maand	0		
414001 Uitkeringen	-75.102		
Totaal Lonen en salarissen	1.393.498	1.623.246	86
4.1.2 Sociale lasten			
412001 Sociale lasten	239.849		
412002 Pensioenpremies	191.734		

Gunning VSO

Totaal Sociale lasten		431.583		
4.1.3 Overige personele lasten				
413001	Scholing personeel	8.989	12.000	75
413003	Kosten Arbodienst	3.361	4.500	75
413004	Begeleiding personeel	26.968	9.000	300
413006	Werving personeel		4.000	
413201	Tijdelijk personeel		10.000	
413301	Overig pers kosten	9.250	8.000	116
Totaal Overige personele lasten		48.569	47.500	102
Totaal Personele lasten		1.873.650	1.670.746	112
4.2 Afschrijvingen				
4.2.2 Afschrijving gebouwen				
422001	Afschr Gebouwen	4.497	4.524	99
Totaal Afschrijving gebouwen		4.497	4.524	99
4.2.3 Afschrijvingen inventaris en apparatuur				
423001	Afschr apparatuur 7jr	2.600	2.794	93
423002	Afschr ICT	4.589	3.771	122
423003	Afschr inventaris 15jr	2.511	1.249	201
Totaal Afschrijvingen inventaris en apparatuur		9.699	7.814	124
Totaal Afschrijvingen		14.196	12.338	115
4.3 Huisvestingslasten				
4.3.1 Huur				
431001	Huurkosten	2.520	1.500	168
Totaal Huur		2.520	1.500	168
4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening				
432001	Dotatie onderhoudsvoorz.	28.054	28.054	100
Totaal Dotatie onderhoudsvoorziening		28.054	28.054	100
4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie				
433001	Klein onderhoud en repara	3.911	3.500	112
437001	Onderhoud buiten	280		
437002	Onderhoud binnen	1.005		
Totaal Klein onderhoud en exploitatie		5.196	3.500	148
4.3.4 Energie en water				
434001	Gas / huisbrandolie	22.400	20.000	112
434002	Electriciteit	14.534	10.000	145
434003	Water		500	
Totaal Energie en water		36.934	30.500	121
4.3.5 Schoonmaakkosten				
435001	Schoonmaak door derden	25.354	30.000	85
435002	Schoonmaakartikelen	804	1.250	64
Totaal Schoonmaakkosten		26.158	31.250	84
4.3.6 Heffingen				
436001	Heffingen	568	1.000	57
Totaal Heffingen		568	1.000	57
4.3.7 Overige huisvestingslasten				
437003	Tuinonderhoud		500	
437005	Bewaking / beveiliging	3.436	3.000	115
437006	Vuilverw./containerhuur	1.224	1.350	91
437008	Overige huisvestingslast	921		
Totaal Overige huisvestingslasten		5.581	4.850	115
Totaal Huisvestingslasten		105.011	100.654	104
4.4 Overige instellingslasten				
4.4.1 Administratie- en beheerslasten				
441001	Administratie- en beheer	7.393	200	3.696
441003	Accountantskosten		1.000	
441004	Telefoonkosten	8.728	13.000	67
441005	Kantoorartikelen	3.088	3.500	88
441006	Kopieerkosten	3.830	8.600	45
441007	Drukwerk	220		
441008	Bijdrage CB	121.878	-87.851	-139
441009	Externe adviseurs	28.495	50.000	57
441010	Admin. automatisering	13.990		
441011	Porti/vracht	1.353	1.250	108

Gunning VSO

441012 Overige	4	2.000	0
Totaal Administratie- en beheerslasten	188.978	-8.301	-2.277
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
442001 Aanschaf invent en appara	5.663	4.000	142
442002 Onderhoud invent en appar	4.264	1.000	426
442003 Leermiddelen	10.759	20.850	52
442005 Studie-en beroepskzebeg.	1.146	300	382
442006 Examenkosten	2.231	1.000	223
442007 Kst dipl.en diplomauitr.		300	
442008 Aankoop boeken	18.075	10.000	181
442010 Bibliotheek / mediatheek	970	500	194
442011 Licenties software	1.093	500	219
442012 Glasvezel / ADSL	2.098	4.500	47
442013 Overige		2.000	
442015 Leasetermijnen Dell	88		
Totaal Inventaris, apparatuur en leermiddelen	46.387	44.950	103
4.4.4 Overige instellingslasten			
444001 Wervingskosten	1.333	1.000	133
444002 Representatiekosten	2.748	3.000	92
444003 Kantinekosten	995		
444004 werkweken	163		
444005 Buitenschoolse act/excurs	2.763	2.500	111
444007 Ink.cursussen t.b.v leerl	3.149	18.000	17
444008 Leerlingbegeleiding	141		
444010 Schoolactiviteiten		1.500	
444011 Contributies	1.948	3.000	65
444012 Abonnementen	791	2.000	40
444013 Medezeggenschapsraad	559	500	112
444014 Verzekeringen	1.615		
444017 Kosten kluisjes		500	
444018 Overige	1.628	2.000	81
444019 Personeelsactiviteiten	1.327		
444020 Overige projectuitgaven	4.118.879		
444022 Overdrachtsgelden leerlin	1.340.190	1.366.555	98
444048 Kosten transportmiddelen	2.829	3.600	79
Totaal Overige instellingslasten	5.481.059	1.404.155	390
Totaal Overige instellingslasten	5.716.424	1.440.804	397
Totaal Lasten	7.709.281	3.224.542	239
Saldo	111.050	347.488	32

Begrotingsresumé		
3. Baten	7.820.331	€ 3.572.030
4. Lasten	7.709.281	€ 3.224.542
Saldo exploitatie begroting 2009	111.050	€ 347.488
Bestemmingsreserve	63.000	€ 155.141
Correctie op basis van leerlingaantallen	-29.903	
Saldo begroting na bestemmingsreserve /	18.147	€ 192.347

Capisci: Exploitatieoverzicht: 2009 - 12 - Gunning SO

	Exploitatie 2009 2009	Begroting 2009 2009	Percentage E/B 2009 2009
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen OCenW			
3.1.1 (Normatieve) rijksbijdrage OCW			
311001 personeel	700.234		
311002 mateneel	91.183		
311006 overige OCW rijksbijdrage	187.086	1.000.457	19
Totaal (Normatieve) rijksbijdrage OCW	978.503	1.000.457	98
3.1.2 Overige subsidies OCenW			
312001 G'merkte subs OC&W	684		
312002 Overige subsidies OC&W		10.976	
Totaal Overige subsidies OCenW	684	10.976	6
Totaal Rijksbijdragen OCenW	979.188	1.011.433	97
3.2 Overige overheidsbijdragen			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen			
321004 overige gemeente bijdrage	5.543		
Totaal Gemeentelijke bijdragen	5.543		
Totaal Overige overheidsbijdragen	5.543		
3.5 Overige baten			
3.5.2 Ouderbijdragen			
352001 Ouderbijdragen algemeen	1.701		
352002 Ouderbijdr excursies/acti	1.020		
352004 Bjdr.schoolkamp/werkveek	1.840		
Totaal Ouderbijdragen	4.561		
3.5.8 Overige baten			
358012 Overige baten	1.346		
358013 Overige projectgelden	1.095		
358015 Overdrachtsgelden leerlin	3.000		
Totaal Overige baten	5.441		
Totaal Overige baten	10.002		
Totaal Baten	994.733	1.011.433	98
4 Lasten			
4.1 Personele lasten			
4.1.1 Lonen en salarissen			
411001 Lonen en salarissen	616.933	743.711	83
411002 Mut.res.vakgeld	211		
411006 Mut. in 13e maand	0		
Totaal Lonen en salarissen	617.143	743.711	83
4.1.2 Sociale lasten			
412001 Sociale lasten	101.851		
412002 Pensioenpremies	75.192		
Totaal Sociale lasten	177.043		
4.1.3 Overige personele lasten			
413001 Scholing personeel	17.530	15.000	117
413003 Kosten Arbodienst	478	3.500	14
413004 Begeleiding personeel	19.547	3.775	518
413201 Tijdelijk personeel	18.620	27.758	67
413301 Overig pers kosten	6.904		
Totaal Overige personele lasten	63.079	50.033	126
Totaal Personele lasten	857.265	793.744	108
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Afschrijving gebouwen			
422001 Afschr Gebouwen		733	
Totaal Afschrijving gebouwen		733	
4.2.3 Afschrijvingen inventaris en apparatuur			
423001 Afschr apparatuur 7jr	629	955	66
423002 Afschr ICT	945	3.981	24
423003 Afschr inventaris 15jr	3.502	4.014	87
Totaal Afschrijvingen inventaris en apparatuur	5.077	8.950	57
Totaal Afschrijvingen	5.077	9.683	52
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur			
431001 Huurkosten	4.594		
Totaal Huur	4.594		
4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie			
433001 klein onderhoud en repara	1.219	4.000	30
437001 Onderhoud buiten	306		
437002 Onderhoud binnen	3.977		

Totaal Klein onderhoud en exploitatie	5.502	4.000	138
4.3.4 Energie en water			
434001 Gas / huisbrandolie	5.135	5.500	93
434002 Electriciteit	1.780	3.500	51
434003 Water	540	600	90
Totaal Energie en water	7.455	9.600	78
4.3.5 Schoonmaakkosten			
435001 Schoonmaak door derden	9.613	10.416	92
435002 Schoonmaakartikelen	524	450	116
Totaal Schoonmaakkosten	10.137	10.866	93
4.3.6 Heffingen			
436001 Heffingen	2.630	500	526
Totaal Heffingen	2.630	500	526
4.3.7 Overige huisvestingslasten			
437003 Tuinonderhoud	1.981	1.600	124
437005 Bewaking / beveiliging	1.435	2.500	57
437006 Vuilverw./containerhuur	657	1.500	44
Totaal Overige huisvestingslasten	4.073	5.600	73
Totaal Huisvestingslasten	34.391	30.566	113
4.4 Overige instellingslasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
441001 Administratie- en beheer	937	1.700	55
441004 Telefoonkosten	3.873	3.800	102
441005 Kantoorartikelen	649	1.500	43
441006 Kopieerkosten	3.920	3.200	122
441007 Drukwerk	734	1.000	73
441008 Bijdrage CB	68.352	-1.300	-5.258
441009 Externe adviseurs	9.217		
441010 Admin. automatisering	395		
441011 Post/Vracht	736	700	105
Totaal Administratie- en beheerslasten	88.813	10.600	838
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
442001 Aanschaf invent en appara	3.201	2.000	160
442002 Onderhoud invent en appar	1.841	1.200	153
442003 Leermiddelen	17.746	15.000	118
442004 Ink. leermiddel. tbv leerf.	2.170	3.000	72
442005 Studie- en beroepskebeg.	871	500	174
442008 Aankoop boeken	462	400	116
442010 Bibliotheek / mediatheek	74	400	18
442011 Licenties software	25		
442012 Glasvezel / ADSL	1.178	7.500	16
442013 Overige	1.556	1.000	156
442015 Leasetermijnen Dell	6.488	3.600	180
Totaal Inventaris, apparatuur en leermiddelen	35.611	34.600	103
4.4.4 Overige instellingslasten			
444002 Representatiekosten	1.098	700	157
444004 werkweken	1.903		
444005 Buitenschoolse act/excurs	1.980		
444006 Culturele activiteiten	1.592	1.500	106
444008 Leerlingbegeleiding	2.850		
444011 Contributies	1.011	1.750	58
444012 Abonnementen	781	1.000	78
444013 Medezeggenschapsraad		300	
444014 Verzekeringen	462		
444019 Personeelsactiviteiten	4.568		
444021 Interne verrekeningen	24.546	20.000	123
444023 Uitgaven tiv ouderraad	934		
Totaal Overige instellingslasten	41.726	25.250	165
Totaal Overige instellingslasten	166.150	70.450	236
Totaal Lasten	1.062.883	904.443	118
Saldo	-68.150	106.990	-64

Begrotingsresumé

3. Balen	994733,15	€ 1.011.433
4. Lasten	1062883,14	€ 904.443
Saldo exploitatie begroting 2009	-68149,99	€ 106.990
Bestemmingsreserve		€ 23.995
Correctie op basis van leerlingaantallen	-29903	
Saldo begroting na bestemmingsreserve /	-98052,99	82995

Prof. dr. Gunningschool

VSO - Korte Verspronckweg 7-9, 2023 BS Haarlem
SO - Rijksweg 245, 2024 DG Haarlem
Rebound - Zwemmerslaan 2, 2036 KA Haarlem
Ass-groep: Plesmanplein 8, 2024 HT Haarlem
REC4.5: Castricummerwerf 40, 1901 RV Castricum

Jaarverslag 2009

Inleiding:

De Prof. dr. Gunningschool is een school voor leerlingen met een gedragsstoornis of psychiatrische problematiek. De Gunningschool heeft een SO afdeling voor leerlingen in de leeftijd van 5 tot en met 12 jaar en een VSO afdeling voor de leerlingen in de leeftijd van 12 tot en met 18 jaar tot vmbo-tl niveau. Tevens verzorgt de Gunningschool op verzoek van het Samenwerkingsverband Zuid-Kennemerland de Rebound voorziening voor de regio Haarlem. Binnen de VSO is er een speciale afdeling voor leerlingen met internaliserende ass (autistisch spectrum stoornis) op vmbo-tl en havo niveau met als lesplaats de Daaf Gelukschool. De Gunningschool heeft in samenwerking met het REC4.5 en het Samenwerkingsverband Zuid-Kennemerland plaatsen beschikbaar gesteld voor de projecten "Herstart" en "Op de Rails". Dit jaar is de begroting en de exploitatierekening gesplitst in drie groepen, t.w. SO, Rebound en een combinatie van VSO/REC4.5/ass-groep. Deze nieuwe begrotingsopzet geeft een duidelijk financieel beeld per groep. In 2010 zal dit verder verfijnd worden.

Ontwikkelingen:

Financieel: Binnen de Gunningschool is een groei in leerlingaantallen te zien van ruim 7 %. In het kader van Passend onderwijs en de daarbij aangekondigde bekostigingsmaatregel die voor 2012 door het ministerie hieraan gekoppeld wordt, zit er een risicofactor aan de groei van het leerling aantal. De bekostiging vanuit het ministerie voor de Gunningschool zal in 2012 gebaseerd worden op het leerlingaantal van 1 oktober 2007. Er stonden toen 78 leerlingen minder (26%) ingeschreven dan in december 2009. Gezien de groei is er binnen de regio Haarlem een grote behoefte aan een cluster IV voorziening zoals de Gunningschool. De internaliserende ass-groep havo, lesplaats Daaf geluk, is in 2009 gestart met een brugklas en zal in de komende vier jaar uitgroeien naar vijf klassen met naar schatting 50 à 60 leerlingen. Tevens is er de intentie om op de VSO afdeling naast de vmbo-tl groep een externaliserende havo-groep te starten die in de toekomst kan uitgroeien naar 45 leerlingen. Er zal in de komende periode overleg gevoerd moeten worden met externen en het ministerie om te bezien of deze plannen financieel haalbaar zijn. Binnen de Rebound is er een start gemaakt om de afdeling budget neutraal te organiseren. Dat heeft gevolgen voor de formatie schooljaar 2010-2011 die zal worden teruggeschroefd.

Onderwijs:

Binnen de SO bestaat op dit moment een wachtlijst en is er een groeiend aantal aanmeldingen van kleuters. De in 2008 gestarte pilot voor een heterogene ass-groep wordt nu geïntegreerd binnen de school. Er is in de twee hoogste klassen een start gemaakt met digi-borden dat positief is ontvangen en een financieel plan gemaakt om deze borden in elke klas te plaatsen. De leerlijnen lopen binnen de school goed door in de verschillende groepen. Het klassenmanagement heeft schoolbreed aandacht gekregen en er zijn nieuwe handelingsgerichte handelingsplannen ingevoerd waarbij de leerlingen daar waar mogelijk bij betrokken worden. De bestaande leesmethode is compleet gemaakt en een programma aangeschaft zodat leerlingen ook thuis via de computer lezen en spelling kunnen oefenen. Er is een begin gemaakt met verdieping in lees- en spellingproblemen. De pilot van de VSO structuurgroep in 2008 heeft er toe geleid dat er momenteel 3 structuurgroepen opgestart zijn. De specifieke aanpak in deze groepen geeft de leerlingen veel rust dat het leerproces ten goede komt.

Naast de vmbo-tl examens zijn er voor de 15+ leerlingen op het VSO mogelijkheden tot het behalen van certificaten via het IVIO examen (instituut voor individueel onderwijs) gecreëerd. Na een pilot in het schooljaar 2008-2009 zijn dit schooljaar de IVIO- examens een vast onderdeel van ons programma geworden. In de laatste examen ronde hebben 40 leerlingen examen gedaan. Leerlingen zijn gemotiveerd en de leerhouding is sterk verbeterd. De leerlingen gaan voorbereid richting de beroepsopleidingen en kunnen op een hoger niveau instromen. Het is voor ons opnieuw een bewijs dat het onderwijsaanbod een zeer positieve rol heeft in het verkleinen van de gedragsproblemen. Op dit moment zijn we aan het onderzoeken welk onderdeel van ons aanbod we in de komende periode gaan verbeteren.

Binnen de Rebound heeft er bij leerlingen, ouders en aanleverende scholen een onderzoek plaatsgevonden naar de effectiviteit van het aanbod. Naar aanleiding van dit onderzoek is het onderwijsbeleid nogmaals tegen het licht gehouden en wordt dit aangescherpt. Als gevolg van de ontwikkelingen binnen het regulier onderwijs worden zorgleerlingen langer intern begeleid waardoor de leerlingen die aangemeld worden op de Rebound een zwaardere problematiek hebben dan in voorgaande jaren. Deze ontwikkeling wordt meegenomen in het nieuw te voeren beleid en doorgesproken met het Samenwerkingsverband Zuid-Kennemerland.

Huisvesting:

Het SO heeft na vele jaren de goedkeuring gekregen om de twee los staande noodlokalen te vervangen voor nieuw te bouwen lokalen gekoppeld aan het hoofdgebouw. De aanbouw is een prachtig verlengstuk geworden van de bestaande bouw en duurzaam gebouwd. Het budget is daardoor gering overschreden. De speelplaats en de afscheiding naar de belendende percelen verdient nog aandacht. Er is een

plan ontwikkeld om de speelplaats nog aantrekkelijker te maken voor de leerlingen. In het komende jaar wordt bekeken hoe deze plannen gerealiseerd kunnen worden. De afdeling VSO heeft door de gemeente Haarlem de toezegging gekregen voor het bouwen van een nieuwe school. Er is door de school een keuze gemaakt voor een architect en het plan van eisen (PVE) is opgesteld. Als gevolg van een procedurele ontwikkeling waarin de huidige gebruiker van de nieuwe locatie voor de VSO is beland is het onduidelijk wanneer de bouw voor het VSO kan starten. De Rebound zit momenteel tijdelijke op de Zwemmerslaan in Haarlem. De Rebound zal per augustus 2010 een andere locatie moeten betrekken. De overleggen met de gemeente en het College van Bestuur van Dunamare zijn hiervoor inmiddels gestart.

Leerlingontwikkeling:

Gunningschool-SO: Binnen deze afdeling is het leerlingaantal vanaf januari 2009 waarin 76 leerlingen stonden ingeschreven gestegen naar 80 leerlingen in december 2009.

Gunningschool-VSO: Het leerlingaantal is vanaf januari 2009 van 113 leerlingen gestegen naar 123 leerlingen in december 2009.

Rebound: Deze voorziening heeft een capaciteit voor 50 leerlingen op jaarbasis verdeeld over 2 groepen. De leerlingen komen van verschillende regulier onderwijs instellingen uit Haarlem voor maximaal 3 maanden naar de Rebound met als doel de leerlingen weer terug te plaatsen naar de school van herkomst.

Internaliserende ASS-groep: Op de lesplaats Daaf Gelukschool is deze groep naast de vmbo-tl opleiding in augustus 2009 gestart met een eerste klas op havo-niveau. Bij de aanmeldingen werd duidelijk dat er voor deze doelgroep in de regio een dringende behoefte aan onderwijs is. Het totaal aantal leerlingen is vanaf januari 2009 van 89 leerlingen gestegen naar 96 leerlingen in december 2009.

Toelichting op de exploitatieresultaten:

Gunningschool-VSO: De VSO fungeert als kassierschool voor het REC4.5 voor de leerlingen met een LGF (leerling gebonden financiering). De afspraak met het REC4.5 is dat deze gelden één op één worden doorvergoed. Er is in 2009 een discrepantie ontstaan tussen de inkomsten en uitgaven die naar het REC4.5 doorvergoed worden. De uitgaven naar het REC4.5 zijn hoger dan er in 2009 aan rijksbijdrage voor de leerlingen met een LGF is ontvangen. Er zal in 2010 een uitgebreid onderzoek plaatsvinden om de betalingssystematiek te doorgronden en af te stemmen met het REC4.5. De in 2009 ontvangen ESF subsidie wordt geparkeerd op de post bestemmingsreserve die kan worden ingezet in periodes waarin fluctuaties in leerlingaantallen de bestaande formatie kunnen waarborgen. De baten van de VSO geeft als gevolg van een hogere leerling-telling dan begroot een geringe verhoging weer. Dit als gevolg van een onvoorzien hogere groeitelling in januari. Binnen de loonkosten zijn we na verrekening met de Rebound afdeling ruim binnen de begroting gebleven. Bij de grootboekrekening "afschrijving" is er een lichte overschrijding van de begroting opgetreden als gevolg van de onvoorziene aanschaf van ict apparatuur ten behoeve van de migratie naar windows 7. Bij het restant van de grootboekrekeningen is de school ruim binnen de begroting gebleven. Hierbij is de post doorvergoedingsgelden REC4.5 leerlingen niet meegenomen. Deze gelden worden één op één overgeheveld naar het REC4.5.

Gunningschool-SO: De exploitatierekening van de SO laat een negatief saldo zien. Daar het ministerie de PO betalingssystematiek hanteert gebaseerd op een bekostiging van het aantal ingeschreven leerlingen van een jaar terug en de SO een flinke groei heeft doorgemaakt is het negatieve exploitatiesaldo te verklaren. Tevens is er een lager bedrag aan rijksbijdrage bijgeschreven dan begroot. Bij de personele lasten is vanwege de groei in leerlingaantal het begrote bedrag gering overschreden. Bij de huisvestingslasten heeft vanwege een onvoorziene ict aanpassing voor de migratie naar windows 7 er voor gezorgd dat het budget licht is overschreden. Bij de overige instellingslasten is de overschrijding van de begroting te wijten aan onvoorziene kosten voor inkoop extra onderzoek en leermiddelen.

Rebound: Aan de batenkant is een vertekend beeld ontstaan daar er door het Samenwerkingsverband Zuid-Kennemerland een deel van de bekostiging (augustus 2008-december 2008) is meegenomen in de betaling van 2009. Er is een plan ontwikkeld voor 2010 om de loonlasten in overeenstemming te brengen met de baten. In de exploitatiecijfers hebben vanwege kosten van een interim directeur enkele posten de begroting overschreden. Verder zijn alle posten binnen de begroting gebleven.

Haarlem, 2 april 2010

E. Raateland

Directeur Gunningschool

Schoter Scholengemeenschap

Capisci: Exploitatieoverzicht: 2009 - 12 - Schoter Scholengemeenschap

		Exploitatie 2009 2009	Begroting 2009 2009	Percentage E/B 2009 2009
3	Baten			
3.1	Rijksbijdragen OCenW			
	3.1.1 (Normatieve) rijksbijdrage OCW			
	311001 personeel	5.948.013	5.568.619	107
	311002 materieel	762.400	737.064	103
	311006 overige OCW rijksbijdrage	-8.555		
	Totaal (Normatieve) rijksbijdrage OCW	6.701.857	6.305.683	106
	3.1.2 Overige subsidies OCenW			
	312002 Overige subsidies OC&W		66.920	
	312003 Nt.g'merkte subs OC&W	614.995	27.000	2.278
	312004 Niet geoormerkte subsidies OC&W materieel		468.665	
	312006 Overige subsidies OC&W		24.870	
	Totaal Overige subsidies OCenW	614.995	587.455	105
	Totaal Rijksbijdragen OCenW	7.316.852	6.893.138	106
3.2	Overige overheidsbijdragen			
	3.2.1 Gemeentelijke bijdragen			
	321004 overige gemeente bijdrage	13.936		
	Totaal Gemeentelijke bijdragen	13.936		
	3.2.2 Overige overheidsbijdragen			
	322001 Ov.overheidsbijdrage		9.000	
	Totaal Overige overheidsbijdragen		9.000	
	Totaal Overige overheidsbijdragen	13.936	9.000	155
3.5	Overige baten			
	3.5.2 Ouderbijdragen			
	352001 Ouderbijdragen algemeen	82.824	63.000	131
	352002 Ouderbijdr excursies/acti	21.464	5.000	429
	352003 Ouderbijdrage ouderraad	-450		
	352004 Bijdr.schoolkamp/werkweek	132.910	130.000	102
	352005 Bijdr.leer-en hulpmiddelen	44.178	70.000	63
	352006 Ouderbijdr intermaat / hwb	640		
	Totaal Ouderbijdragen	281.567	268.000	105
	3.5.4 Verhuur onroerende zaken			
	354001 Verhuur onroerende zaken	22.610	25.000	90
	Totaal Verhuur onroerende zaken	22.610	25.000	90
	3.5.5 Detachering personeel			
	355001 Detachering personeel	55.186	30.000	184
	Totaal Detachering personeel	55.186	30.000	184
	3.5.8 Overige baten			
	358001 Opbrengst kantine	39.253	20.000	196
	358002 Verhuur kluisjes	5.096	12.500	41
	358003 Opbrengst boekenfonds		1.000	
	358010 Samenwerkingsverband geld	9.200		
	358012 Overige baten	15.260	10.000	153
	358013 Overige projectgelden	60.031	2.000	3.002
	358015 Overdrachtsgelden leerlin	2.625	7.600	35
	Totaal Overige baten	131.466	53.100	248
	Totaal Overige baten	490.828	376.100	131
	Totaal Baten	7.821.616	7.278.238	107
4	Lasten			
	4.1 Personele lasten			
	4.1.1 Lonen en salarissen			
	411001 Lonen en salarissen	4.422.925	4.896.500	90
	411002 Mut.res vakgeld	-13.310		
	411006 Mut. in 13e maand	0		
	414001 Uitkeringen	-22.552		
	Totaal Lonen en salarissen	4.387.063	4.896.500	90
	4.1.2 Sociale lasten			
	412001 Sociale lasten	445.334		

Schoter Scholengemeenschap

412002	Pensioenpremies	568.504		
Totaal Sociale lasten		1.013.838		
4.1.3 Overige personele lasten				
413001	Scholing personeel	19.172	45.000	43
413003	Kosten Arbodienst	8.834	7.500	118
413004	Begeleiding personeel	14.930	5.000	299
413006	Werving personeel	6.567	12.000	55
413201	Tijdelijk personeel	34.934	15.000	233
413301	Overig pers kosten	58.446	40.000	146
Totaal Overige personele lasten		142.883	124.500	115
Totaal Personele lasten		5.543.784	5.021.000	110
4.2 Afschrijvingen				
4.2.2 Afschrijving gebouwen				
422001	Afschr Gebouwen	78.278	77.062	102
Totaal Afschrijving gebouwen		78.278	77.062	102
4.2.3 Afschrijvingen inventaris en apparatuur				
423001	Afschr apparatuur 7jr	13.006	14.869	87
423002	Afschr ICT	51.403	58.628	88
423003	Afschr inventaris 15jr	27.405	13.479	203
Totaal Afschrijvingen inventaris en apparatuur		91.814	86.976	106
Totaal Afschrijvingen		170.092	164.039	104
4.3 Huisvestingslasten				
4.3.1 Huur				
431001	Huurkosten	19.978	2.500	799
Totaal Huur		19.978	2.500	799
4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening				
432001	Dotatie onderhoudsvoorz.	233.645	233.645	100
Totaal Dotatie onderhoudsvoorziening		233.645	233.645	100
4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie				
433001	klein onderhoud en repara	51.865	50.000	104
437001	Onderhoud buiten	4.151		
437002	Onderhoud binnen	9.929		
Totaal Klein onderhoud en exploitatie		65.944	50.000	132
4.3.4 Energie en water				
434001	Gas / huisbrandolie	105.441	45.000	234
434002	Electriciteit	60.351	35.000	172
434003	Water	3.089	4.000	77
Totaal Energie en water		168.881	84.000	201
4.3.5 Schoonmaakkosten				
435001	Schoonmaak door derden	129.950	125.000	104
435002	Schoonmaakartikelen	18.404	17.000	108
Totaal Schoonmaakkosten		148.354	142.000	104
4.3.6 Heffingen				
436001	Heffingen	16.218	5.000	324
Totaal Heffingen		16.218	5.000	324
4.3.7 Overige huisvestingslasten				
437003	Tuinonderhoud	9.999	10.000	100
437005	Bewaking / beveiliging	12.981	10.000	130
437006	Vuilverw./containerhuur	9.375	10.000	94
437008	Overige huisvestingslast	1.576	5.000	32
Totaal Overige huisvestingslasten		33.931	35.000	97
Totaal Huisvestingslasten		686.952	552.145	124
4.4 Overige instellingslasten				
4.4.1 Administratie- en beheerslasten				
441001	Administratie- en beheer	105.738	1.000	10.574
441002	Reis- en verblijfkosten	953	1.000	95
441004	Telefoonkosten	9.709	8.000	121
441005	Kantoorartikelen	21.648	18.000	120
441006	Kopieerkosten	50.677	40.000	127
441007	Drukwerk	38.092	35.000	109
441008	Bijdrage CB	436.177	401.881	109
441009	Externe adviseurs	5.617	6.000	94
441010	Admin. automatisering	18.207		

Schoter Scholengemeenschap

441011	Porti/vracht	9.240	8.000	116
441012	Overige	647	1.500	43
Totaal Administratie- en beheerslasten		696.706	520.381	134
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen				
442001	Aanschaf invent en appara	21.422	20.500	104
442002	Onderhoud invent en appar	19.680	6.000	328
442003	Leermiddelen	26.641	30.000	89
442004	Ink leermiddel.tbv leerl.	2.789		
442005	Studie-en beroepskebeg.	5.347	10.000	53
442006	Examenkosten	7.414	8.000	93
442007	Kst dipl.en diplomauitr.		2.000	
442008	Aankoop boeken	397.475		
442009	Boekenfonds	1.419	1.201.001	0
442010	Bibliotheek / mediatheek	3.674	6.000	61
442011	Licenties software	13.823	30.000	46
442012	Glasvezel / ADSL	15.885	15.000	106
442015	Leasetermijnen Dell	20.929		
Totaal Inventaris, apparatuur en leermiddelen		536.497	1.328.501	40
4.4.4 Overige instellingslasten				
444001	Wervingskosten	27.642	15.000	184
444002	Representatiekosten	17.310	15.000	115
444003	Kantinekosten	30.328	20.000	152
444004	werkweken	137.536	130.000	106
444005	Buitenschoolse act/excurs	19.267	5.000	385
444006	Culturele activiteiten	11.177	10.000	112
444008	Leerlingbegeleiding	7.761		
444009	Schoolkrant	1.850	1.000	185
444010	Schoolactiviteiten	2.882	3.000	96
444011	Contributies	20.939	5.000	419
444012	Abonnementen	1.569	2.000	78
444013	Medezeggenschapsraad	2.399	2.000	120
444014	Verzekeringen	7.208		
444016	Schoolgebonden uitgaven	42.361	70.000	61
444017	Kosten kluisjes	302	1.000	30
444018	Overige	464	5.000	9
444019	Personeelsactiviteiten	17.093	10.000	171
444020	Overige projectuitgaven	19.654	5.000	393
444021	Interne verrekeningen		13.000	
444022	Overdrachtsgelden leerlin	206.896	157.500	131
444023	Uitgaven tlv ouderaad	13.806		
Totaal Overige instellingslasten		588.445	469.500	125
Totaal Overige instellingslasten		1.821.648	2.318.382	79
Totaal Lasten		8.222.476	8.055.566	102
Saldo		-400.860	-777.327	52

Begrotingsresumé

3. Baten	7.821.616	€ 7.278.238
4. Lasten	8.222.476	€ 8.055.566
Saldo exploitatie begroting 2009	-400.860	€ -777.327
Bestemmingsreserve	-83.627	€ -785.335
Correctie op basis van leerlingaantallen	-303.899	€ -167.723
Saldo begroting na bestemmingsreserve /	-621.132	-159.715

Toelichting jaarrekening 2009

Inleiding

Voor u ligt de toelichting bij de jaarrekening 2009 van de Schoter Scholengemeenschap. Ondanks onze inspanningen is het niet het financiële jaar geworden dat we geprognosticeerd en ook gewenst hadden. De werkelijkheid is duidelijk en pijnlijk en vraagt om ingrijpende maatregelen. De school neemt dat serieus ter hand en werkt toe naar een grote verbetering van de financiële situatie.

De belangrijkste oorzaak van het ontstane tekort ligt in de daling van het leerlingenaantal. Op 1 januari was het leerlingenaantal 1212 leerlingen, 1 januari 2010 was het aantal 1065. In de begroting 2009 was rekening gehouden met een leerlingendaling naar 1140 leerlingen. Een tegenvallende aanmelding en een grotere uitstroom door de kwaliteitsslag die er gemaakt is, leerlingen door laten stromen naar het voor hen passende niveau, heeft dit veroorzaakt.

Interessante ontwikkelingen in 2009

De kwaliteitsslag die in 2007-2008 ingezet is, is verder vorm gegeven. Dit was direct terug te zien in de goede resultaten die dit jaar behaald zijn door onze vmbo-t en havo leerlingen. De resultaten behaald bij het havo-examen lagen zelfs boven het landelijk gemiddelde terwijl dat de afgelopen drie jaar ruim onder het landelijk gemiddelde gelegen heeft. In 2010 verwachten we dat het vwo ook meegaat in deze ontwikkelingen.

Interessant zijn de ontwikkelingen in de bovenbouw havo en vwo bij de bètavakken. Het Schoter is één van de twee scholen in Nederland die met alle bètavakken mee ontwikkelt aan de voorbereiding van de vernieuwde examens. In 2014 worden deze examens nieuwe stijl op alle scholen een feit.

Biologie en Scheikunde in de havo hebben nu een jaar ervaring met de examens nieuwe stijl. De reden voor deze keuze is toewerken naar meer activerend en uitdagend onderwijs in de bètavakken.

De reorganisatie van het management heeft zijn beslag gekregen. De directie (rector + conrector) vormt samen met de afdelingsleiders (4) de schoolleiding. Dit is het beleidsvormend orgaan. De afdelingsleiders zijn samen met hun teamleden verantwoordelijk voor het personeel- en onderwijsbeleid van hun afdeling. De versnelde kwaliteitsverbetering van ons onderwijs en vergroting van het eigenaarschap zijn daarbij twee belangrijke doelstellingen.

Toelichting op exploitatieresultaat.

Bij de realisatie van 2009 is er een tekort op de exploitatie ontstaan van 400.860 euro. Voor een groot deel wordt dit tekort veroorzaakt door de personele lasten in de eerste helft van 2009 en de kosten van huisvesting. Wat betreft de personele lasten is er in 2009 een overschrijding van 10%, bij de huisvestingslasten is er sprake van een overschrijding op de van 25%.

De handelingskosten van de boeken zijn toegeschreven aan kostenplaats 4.4.1 'administratie en beheer'. Daardoor ontstaat er een overschrijding. Doordat de kosten van de boeken samen met de handelingskosten binnen het daarvoor aanwezig budget zijn gebleven komen de handelingskosten terug in de bestemmingsreserve. (-118.240).

Zoals gezegd betekent dit dat er voor het komend jaar een bezuiniging ingezet moet worden waarin keuzes gemaakt worden die ervoor zorgen dat de school in stabiele financiële situatie terecht komt. Voor de begroting 2010 ligt het bezuinigingsplan klaar (Bezuinigingen maart 2010). Dit plan is goedgekeurd door het CvB en de MR en zal in 2010 zijn beslag krijgen. Een groot deel van de bezuiniging komt voort uit bezuiniging op gebouw. Het onderwijsaanbod wordt niet geschaad.

In de afgelopen jaren heeft de nadruk gelegen op professionaliseren van de school, qua personeel, organisatie en onderwijs. Dit zal in de komende jaren ook voor de omgeving zichtbaar worden en zeker het positieve effect geven dat past bij de ontwikkelingen binnen de school.

Sonja de Kreij
12 april '10

|

*

Capisci: Exploitatieoverzicht: 2009 - 12 - Teyler College

3 Baten

3.1 Rijksbijdragen OCenW

3.1.1 (Normatieve) rijksbijdrage OCW

	Exploitatie 2009 2009	Begroting 2009 2009	Percentage E/B 2009 2009
311001 personeel	1.550.831	1.481.014	105
311002 materieel	197.411	201.055	98
311006 overige OCW rijksbijdrage		14.145	

Totaal (Normatieve) rijksbijdrage OCW

3.1.2 Overige subsidies OCenW

312001 G'merkte subs OC&W		10.728	
312002 Overige subsidies OC&W		32.368	
312003 Nt.g'merkte subs OC&W	313.636		
312004 Niet geoormerkte subsidies OC&W materieel		100.283	
312006 Overige subsidies OC&W		4.000	

Totaal Overige subsidies OCenW**Totaal Rijksbijdragen OCenW**

3.2 Overige overheidsbijdragen

3.2.1 Gemeentelijke bijdragen

321004 overige gemeente bijdrage	4.602		
----------------------------------	-------	--	--

Totaal Gemeentelijke bijdragen**Totaal Overige overheidsbijdragen**

3.5 Overige baten

3.5.2 Ouderbijdragen

352001 Ouderbijdragen algemeen	3.746		
352002 Ouderbijdr excursies/acti	64.608		
352003 Ouderbijdrage ouderraad	2.595		
352004 Bijdr.schoolkamp/werkweek	25.759		
352005 Bijdr.leer-en hulpmiddelen	12.531		

Totaal Ouderbijdragen

3.5.4 Verhuur onroerende zaken

354001 Verhuur onroerende zaken	781		
---------------------------------	-----	--	--

Totaal Verhuur onroerende zaken

3.5.8 Overige baten

358001 Opbrengst kantine	9.010	2.000	450
358002 Verhuur kluisjes	2.935	500	587
358010 Samenwerkingsverband geld	12.000		
358012 Overige baten	12.413	145.000	9
358013 Overige projectgelden	9.900		

Totaal Overige baten**Totaal Overige baten****Totaal Baten**

4 Lasten

4.1 Personele lasten

4.1.1 Lonen en salarissen

411001 Lonen en salarissen	1.670.357	1.930.000	87
411002 Mut.res.vakgeld	26.686		
411006 Mut. in 13e maand	0		
411007 Ziektevervanging		70.000	

Totaal Lonen en salarissen

4.1.2 Sociale lasten

412001 Sociale lasten	180.295		
412002 Pensioenpremies	201.583		

Totaal Sociale lasten

4.1.3 Overige personele lasten

413001 Scholing personeel	29.147	20.000	146
413003 Kosten Arbodienst	5.939	4.500	132
413004 Begeleiding personeel	10.033	50.000	20
413006 Werving personeel	27.083	40.000	68
413201 Tijdelijk personeel	17.747	15.000	118

413301	Overig pers kosten	12.488	5.000	250
Totaal Overige personele lasten		102.438	134.500	76
Totaal Personele lasten		2.181.358	2.134.500	102
4.2	Afschrijvingen			
4.2.2 Afschrijving gebouwen				
422001	Afschr Gebouwen	1.764	127	1.393
Totaal Afschrijving gebouwen		1.764	127	1.393
4.2.3 Afschrijvingen inventaris en apparatuur				
423001	Afschr apparatuur 7jr	5.623	5.148	109
423002	Afschr ICT	30.501	28.693	106
423003	Afschr inventaris 15jr	2.389	1.770	135
Totaal Afschrijvingen inventaris en apparatuur		38.512	35.611	108
Totaal Afschrijvingen		40.277	35.738	113
4.3	Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur				
431001	Huurkosten	8.027		
Totaal Huur		8.027		
4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening				
432001	Dotatie onderhoudsvoorz.	10.000	10.000	100
Totaal Dotatie onderhoudsvoorziening		10.000	10.000	100
4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie				
433001	klein onderhoud en repara	4.794	10.000	48
437001	Onderhoud buiten	597		
437002	Onderhoud binnen	9.840		
Totaal Klein onderhoud en exploitatie		15.231	10.000	152
4.3.4 Energie en water				
434001	Gas / huisbrandolie	18.794	25.000	75
434002	Electriciteit	20.799	32.000	65
434003	Water	1.180	3.500	34
Totaal Energie en water		40.774	60.500	67
4.3.5 Schoonmaakkosten				
435001	Schoonmaak door derden	37.046	61.000	61
435002	Schoonmaakartikelen	2.373	4.500	53
Totaal Schoonmaakkosten		39.419	65.500	60
4.3.6 Heffingen				
436001	Heffingen	4.981	700	712
Totaal Heffingen		4.981	700	712
4.3.7 Overige huisvestingslasten				
437005	Bewaking / beveiliging	8.720	3.000	291
437006	Vuilverw./containerhuur	1.547	1.500	103
437008	Overige huisvestingslast	409	6.875	6
Totaal Overige huisvestingslasten		10.676	11.375	94
Totaal Huisvestingslasten		129.107	158.075	82
4.4	Overige instellingslasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten				
441001	Administratie- en beheer	40.985	1.000	4.099
441002	Reis- en verblijfkosten	784	15.000	5
441004	Telefoonkosten	3.168	4.000	79
441005	Kantoorartikelen	5.084	5.000	102
441006	Kopieerkosten	21.089	32.000	66
441007	Drukwerk	7.622	2.000	381
441008	Bijdrage CB	113.636	109.334	104
441009	Externe adviseurs	14.653		
441010	Admin. automatisering	9.175		
441011	Porti/vracht	3.532	4.500	78
441012	Overige	1.766		
Totaal Administratie- en beheerslasten		221.494	172.834	128
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen				
442001	Aanschaf invent en appara	8.931	12.000	74
442002	Onderhoud invent en appar	6.815	3.000	227
442003	Leermiddelen	50.447	90.000	56
442004	Ink.leermiddel.tbv leerf.	18.380	2.000	919
442005	Studie-en beroepskebeg.	10.556	4.000	264

442006	Examenkosten	22		
442008	Aankoop boeken	123.556		
442009	Boekenfonds		200.000	
442010	Bibliotheek / mediatheek		3.000	
442011	Licenties software	6.431	3.000	214
442012	Glasvezel / ADSL	10.007	1.000	1.001
442015	Leasetermijnen Dell	35.316	21.000	168
Totaal Inventaris, apparatuur en leermiddelen		270.461	339.000	80
4.4.4 Overige instellingslasten				
444001	Wervingskosten	42.415	45.000	94
444002	Representatiekosten	6.702	8.000	84
444003	Kantinekosten	14.185	2.000	709
444004	werkweken	28.935	50.000	58
444005	Buitenschoolse act/excurs	25.355	50.000	51
444006	Culturele activiteiten	250		
444010	Schoolactiviteiten	161		
444011	Contributies	3.063	1.500	204
444012	Abonnementen	1.399	2.000	70
444013	Medezeggenschapsraad	557	2.500	22
444014	Verzekeringen	2.054		
444016	Schoolgebonden uitgaven		2.000	
444017	Kosten kluisjes	7.449		
444018	Overige	188		
444019	Personeelsactiviteiten	325		
444022	Overdrachtsgelden leerlin	4.863		
444023	Uitgaven tlv ouderraad	5.054		
Totaal Overige instellingslasten		142.954	163.000	88
Totaal Overige instellingslasten		634.909	674.834	94
Totaal Lasten		2.985.652	3.003.147	99
Saldo		-762.893	-1.012.054	75

Begrotingsresumé		
3. Baten	2.222.759	€ 1.991.093
4. Lasten	2.985.652	€ 3.003.147
Saldo exploitatie begroting 2009	-762.893	€ -1.012.054
Bestemmingsreserve	-30.321	€ -140.000
Correctie op basis van leerlingaantallen	288.862	€ 242.513
Saldo begroting na bestemmingsreserve / correctie	-443.710	-629.541

Toelichting op jaarcijfers van 2009



1. Aantallen

	1 januari 2009	31 december 2009	Vershil
Leerlingen aantallen	288	409	121
Fte medewerkers	28,0945	40,7258	12,6313
Aantal medewerkers	35	50	15

Voor het schooljaar 2009-2010 hebben zich voor klas 1 *101 leerlingen* aangemeld. Hiermee zijn we weer terug op het niveau van de eerste twee jaren dat het Teyler College bestond. Het uitgebreide communicatieplan waarin o.a. de adviezen van Gap Gemini zijn meegenomen, heeft het gewenste resultaat geleverd. Opvallend is dat er ook *4 leerlingen* zijn ingestroomd in 3 TL^{PLUS}. *14 leerlingen* met een TL-diploma elders behaald zijn begonnen in 4 havo.

2. Personeel

De personele lasten zijn met een afwijking van 2% goed begroot. De verwachte leerlingstijging en de personele uitbreiding die de groei zou vragen is goed ingeschat. In overleg met het CvB is de functiemix van 2011 versneld ingevoerd. Eerste graads docenten met ervaring die een goede bijdrage kunnen leveren aan de opbouw van de school (en voornamelijk de Tweede Fase) hebben we kunnen aannemen in LC en LD functies. Er zijn in totaal 17 nieuwe docenten aangetrokken.

3. Investeringen

De ICT is aangepast. Om Windows 7 op een goede manier te kunnen draaien heeft een aantal systemen geheugenuitbreiding gekregen. Het netwerk is voorbereid op een snelle verbinding met het internet, hiervoor zijn routers vervangen en is een nieuwe server aangeschaft. Ook de telefonie gaat via internet met OCS, de hardware hiervoor is aangeschaft.

In augustus 2009 is het gebouw aan het Spijkerboorpad door het Teyler College in gebruik genomen. Dit gebouw moest worden aangepast van beroepsgericht VMBO-LWOO naar algemeen vormend (AVO) onderwijs. Van de gemeente hebben we hiervoor budget gekregen onder de naam 'project 8650'. Dit budget dekt niet volledig de gemaakte kosten. De aanvraag voor de vergoeding van de extra kosten is gedaan, hierop is nog geen inhoudelijke reactie ontvangen.

4. Cijfers

REALISATIE 2009	JAARCIJFERS 2009	-762.893
	Leerlingcorrectie	295.926
	Bestemmingsreserve	-30.964
	JAARCIJFERS NA CORRECTIE	-436.003
Voorstel bestemming	School boeken Dunamare	- -30.964 -731.930
BEGROTING 2009	BEGROTING 2009	-1.012.054
	LIn-correctie	242.513
	gratis schoolb. eigen fondsen/overig	-140.000 -
	BEGROTING NA CORRECTIE	-629.541
VERSCHIL		193.538

Hoewel het Teyler College een tekort heeft, is het resultaat positief.

Het werkelijke tekort is 75,4% van het begrote tekort.

In 2008 was het werkelijke tekort 34,2% van het begrote tekort en in 2007 46,7%.

Jaarrekening 2009

Stichting Dunamare Onderwijsgroep



Bevoegd gezag: 41664

"Fervet opus"

Inhoudsopgave

COLLEGE VAN BESTUUR	3
VOORWOORD	4
DE MISSIE EN VISIE VAN DUNAMARE	5
VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT	6
BESTUURSVERSLAG	8
AFDELINGEN CENTRAAL BUREAU	9
Kwaliteitszorg	10
P&O	11
ICT	12
Inkoop	13
Centrale Inkoop	13
Huisvesting	16
Secretariaat	17
Klachtenprocedure 2009	17
Personeelsbeleid	18
Topsport Kenemmerland	18
Risicogebied personeelstekort	18
FINANCIËEL JAARVERSLAG	19
Vooraf	19
Leerlingenontwikkeling	20
Ontwikkeling financiële kengetallen	22
Toelichting Activa	25
Toelichting Passiva	27
Risicomangement	29
Toelichting exploitatie Dunamare onderwijsgroep	32
JAARREKENING 2009	32
Grondslagen voor de jaarrekening	32
Grondslagen voor de bepaling van het resultaat	35
FK Financiële kengetallen	37
MAB Balans	38
MB Staat v. Baten en Lasten	39
MC Kasstroomoverzicht	40
VA Vaste Activa	41
VV Vorderingen	43
EL Liquide middelen	44
EV Eigen Vermogen	45
VL Voorzieningen LLSchulden	46
KS Kortlopende schulden	47
Niet uit de balans blijvende rechten en plichten	48
Bestemming van het exploitatiesaldo	58
Gebeurtenissen na balansdatum	58
Gegevens over de rechtspersoon	59

COLLEGE VAN BESTUUR

Het College van Bestuur bestaat in 2009 uit twee leden:

Drs. Albert Strijker is voorzitter van het College van Bestuur en verantwoordelijk voor ICT, Financiën , interne en externe organen en communicatie.

Drs. Sophie de Boer is verantwoordelijk voor onderwijs, kwaliteit en personeelszaken.

Materiële zaken zijn verdeeld over beide collegeleden. Beide leden van het College hebben een directe bestuurlijke verantwoordelijkheid voor ongeveer de helft van de scholen van de Dunamare Onderwijsgroep.

Honorering

Het College van Bestuur bestond in 2009 uit twee personen die samen een belastbaar jaarloon ontvingen van € 219.251 als volgt samengesteld:

Drs. Albert Strijker : € 112.265

Drs. Sophie de Boer: € 106.986


De honorering van het College van Bestuur is conform de CAO. Het inkomen van de individuele leden van het College van Bestuur overschrijdt niet de zogenaamde "Balkenende Norm".

Gegevens:

Stichting Dunamare Onderwijsgroep
Surinameweg 8 i-j
2035 VA Haarlem

Telefoon: 020-5303600
E-mail : info@dunamare.nl
Website : www.dunamre.nl

KvK: 34277470 Amsterdam

PRICEWATERHOUSECOOPERS 

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

VOORWOORD

Voor de Dunamare Onderwijsgroep is 2009 haar tweede kalenderjaar na de fusie medio 2007 waarmee Dunamare ontstond.

Het ingezette beleid van na de fusie in 2007 heeft in 2009 zich verder verdiept en verbeterd in de groep. De nieuwbouw van de gebouwen van de twee beroepsgerichte VMBO's zijn gestart in 2009. Beide gebouwen worden in 2010 in gebruik genomen. Dunamare heeft ook in 2009 de werkgelegenheid en mobiliteit tussen de krimpende en groeiende scholen weer goed kunnen realiseren. De onderlinge samenhang en samenwerking tussen de scholen van de groep heeft verder gestalte gekregen. In 2009 is een behoorlijk voortgang gemaakt met het voorbereiden, inrichten en realiseren van een ICT-netwerk. Dit alles gericht op de toekomst van het moderne onderwijs waar de ondersteuning van de ICT technologie onontbeerlijk is. Tevens zijn op diverse scholen belangrijke initiatieven genomen voor uitbreiding van moderne vormen in het onderwijsaanbod.

Dunamare heeft in 2009 lokaal, regionaal en landelijk haar positie verder versterkt.

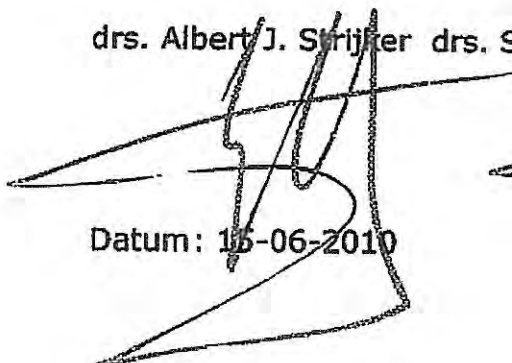
Op het Centraal Bureau is voortvarend gewerkt aan de verbetering van de dienstverlening aan de scholen. Het Centraal Bureau ligt op koers een kwalitatief hoogwaardig en kostenefficiënt ondersteunend bureau te zijn.

Dit jaarverslag geeft inhoud aan de maatschappelijke verantwoording die Dunamare graag wil afleggen.



College van Bestuur

drs. Albert J. Strijker drs. Sophie C.G. de Boer



Datum: 15-06-2010



PRICEWATERHOUSECOOPERS 
PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

De Missie en Visie van Dunamare

De missie van Dunamare is om een passend en volledig onderwijsaanbod voor iedere leerling in de regio Haarlem, Haarlemmermeer en Kennemerland aan te bieden.

De maatschappelijk relevantie zit voornamelijk in de verankering van scholen in de lokale gemeenschappen. Dit betekent voor ieder kind een plek binnen de scholen van de Dunamare Onderwijsgroep. De Dunamare Onderwijsgroep (visie) wil dit bereiken door de nadruk te leggen op de volgende kernwaarden:

- **Kwaliteit:** Dunamare zet zich in voor een nog hogere kwaliteit van het onderwijs op haar scholen;
- **Professionaliteit:** Dunamare zet hoog in op de professionaliteit van haar medewerkers. Hiertoe zijn in het afgelopen jaar competenties ontwikkeld voor de docentfuncties en wordt de persoonlijke ontwikkeling van medewerkers gestimuleerd;
- **Stabiel onderwijsaanbod:** Dunamare zet zich in voor een evenwichtige spreiding van het onderwijsaanbod in de regio, zodat er voor ieder kind een plek is;
- **Samenhangende aanpak op niveau van alle scholen.** Dunamare wil het beste uit de leerlingen halen en voorkomen dat leerlingen uitvallen. Op dit gebied zijn diverse convenanten gesloten, zoals convenant: aanval op de uitval. Ook binnen bestaande samenwerkingsverbanden worden afspraken gemaakt over het eenduidig hanteren van toelatingsnormen om afstroom te voorkomen;
- **Bij Dunamare zal sprake zijn van een grote omgevingsgerichtheid:** Dunamare staat midden in de samenleving en richt zich op ontwikkelingen in de samenleving. Met name op ICT gebied is afgelopen jaar geïnvesteerd. Alle scholen zijn naar een nieuwe ICT omgeving gegaan. OCS (digitaal platform voor communicatie) wordt zeer binnenkort op scholen geïntroduceerd. Het verder doorontwikkelen van digitale leermiddelen staat hoog op de agenda.

Woorden zijn mooi, maar daden zijn beter.

Een aantal van bovenstaande punten hebben zich in 2009 nader geconcretiseerd. Hieronder worden er een aantal genoemd.

De Opleidingsscholen van Dunamare

Dunamare heeft 4 scholen die fungeren als opleidingsschool voor de studenten aan de Hogeschool van Amsterdam. De opzet is dat de 4 opleidingsscholen ook de functie van opleidingsschool vervullen voor een of meer naastgelegen scholen. Dit traject vindt plaats onder auspiciën van de Hogeschool van Amsterdam. Door directe toegang tot de stagemarkt van de Hogeschool van Amsterdam staan de opleidingsscholen in direct contact met gemotiveerde en geïnteresseerde stagiaires.

Over VM2 het volgende:

Op het Technisch College Velsen wordt op het niveau van het management en op het niveau van de docenten overleg gevoerd over de programmatische invulling van het VM2 traject. Met ingang van het cursusjaar 09-10 gaan docenten van het Nova College participeren in het docententeam dat het onderwijs verzorgt voor de 4^e jaarsleerlingen metaal- en bouwtechniek.

Op het Sterren College Haarlem zijn direct vanaf de start van het VM2 traject in augustus 2008, twee docenten van het Nova College toegevoegd aan het docententeam dat het onderwijs verzorgt voor de leerlingen in de horeca-afdeling. Hier worden twee onderwijsprogramma's verzorgd, nl het intrasectorale programma consumptief breed en het programma consumptief horeca.

Het innovatiearrangement IJzersterk Opleiden is formeel in juli 2009 beëindigd. In januari 2010 is de eindrapportage ingediend en in april 2010 heeft het eindgesprek plaatsgevonden. Alhoewel niet alle vooraf (in 2005) geformuleerde doelstellingen behaald zijn, is het samenwerkingsverband van onderwijs en bedrijven erin geslaagd de belangstelling van basisschoolleerlingen in de regio voor Techniek te vergroten, de doorstroom van metaalleerlingen uit beide vmbo scholen naar het mbo te laten toenemen, de uitval terug te dringen en de doorlopende leerlijnen voor zowel het beroepsgerichte vak alsmede de avo- en exacte vakken tot stand te brengen. Het samenwerkingsverband IJzersterk Opleiden heeft de basis gelegd voor een succesvol vervolg met het VM2 traject en het Vakcollege op het Technisch College Velsen.

VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT 2009

De Raad van Toezicht bestond in 2009 uit de volgende personen:

- De heer drs. X.J. den Uyl, voorzitter
- De heer E.W.H. Holterman, vice voorzitter
- Mevrouw F.M. Anker
- De heer N. Koers
- De heer H.J.M. Mantel
- De heer ir.J. Vermeer
- De heer E.N. Vonk

Begin 2010 hebben de heren Holterman en Vermeer afscheid genomen van de Raad van Toezicht en plaats gemaakt voor de heren R. Meijers en J. Hartvelt. Mevrouw Anker heeft functie van vice-voorzitter overgenomen van de heer Holterman.

De Raad van Toezicht is in 2009 achtmaal bij elkaar gekomen, waarvan een dag is besteed aan een themabijeenkomst over good governance.

In januari 2009 is besloten naar aanleiding van de evaluatie van de bestuursstructuur en daarmee het college van bestuur (eind 2008) om de beide leden van het college van bestuur te (her)benoemen voor onbepaalde tijd. Tevens is daarbij besloten geen derde lid van het college van bestuur aan te stellen.

In de bijeenkomsten hebben de directeuren/rectoren zich voorgesteld aan de leden van de Raad van Toezicht en een korte presentatie gegeven over het onderwijs (leerproces) in hun scholen.

In de vergaderingen heeft de Raad van Toezicht eenmaal gesproken met een afvaardiging van de GMR. Er is een profielschets opgesteld, waaraan nieuwe leden van de Raad van Toezicht dienen te voldoen. Tevens is de knowhow en specifieke kennis van de leden van de Raad van Toezicht in kaart gebracht en is een rooster van aftreden opgesteld.

De werkzaamheden en aandachtspunten van de Raad van Toezicht voor het lopende schooljaar 2009-2010 zijn in een activiteitenkalender in kaart gebracht.

Begin 2009 is besloten om de financiële schade die is ontstaan door de frauduleuze handelingen van een oud bestuurslid via de rechter te verhalen. De vordering van een krappe 4 ton is bij de rechter ingediend. Tot op het moment van het opstellen van dit verslag is nog geen uitspraak gedaan in deze zaak. Tevens is aan PWC opdracht gegeven tot een intern onderzoek, waarvan in 2009 verslag is gedaan.

De Raad van Toezicht heeft voorts in 2009 op diverse momenten de voortgang van de prioriteiten vanuit de managementletter 2009 gevolgd. De verbeterpunten hebben betrekking op de interne beheersing. Hieraan is een planning gekoppeld, waarbij regelmatig in 2009 een terugkoppeling heeft plaatsgevonden aan de Raad van Toezicht. Tevens heeft de Raad van Toezicht goedkeuring gegeven aan de begroting 2009-2010, alsmede aan de jaarrekening 2008.

De auditcommissie van de Raad van Toezicht is in 2009 5 maal bij elkaar geweest. De auditcommissie bestond in 2009 uit de volgende leden: de heren Mantel en Holterman. Begin 2010 heeft na het afscheid van de heer Holterman, de heer Hartvelt, deze vacature vervuld. In de bijeenkomsten is de concept jaarrekening 2008 besproken, welke is opgesteld conform de nieuwe richtlijn 660, en is een positief advies uitgegaan naar de Raad van Toezicht. De kwartaalcijfers van Dunamare, alsmede de 7-maandsrapportage zijn besproken.

De investeringsbegroting 2009 is goedgekeurd. De Raad van Toezicht is op de hoogte gebracht van de situatie van twee scholen waar een structureel tekort is ontstaan. De Raad van Toezicht heeft goedkeuring gegeven aan het College van Bestuur voor een investering van 1 miljoen voor de nieuwe ICT-infrastructuur.

De leden van de Raad van Toezicht ontvingen in 2009 een vergoeding van €2000. De voorzitter kreeg een vergoeding van €3000,-

PRICEWATERHOUSECOOPERS 
PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

BESTUURSVERSLAG

Bestuursverslag

In 2009 zijn een aantal regelingen tot stand gekomen die de basis vormen van de formelere kant van Dunamare. Er zijn reglementen vastgesteld voor de Raad van Toezicht en haar commissies, de auditcommissie en de renumuratiecommissie. Er is een managementstatuut dat de verhouding regelt tussen het College van Bestuur en de directeuren/rectoren van de scholen. Voor de medezeggenschap zijn er reglementen gekomen voor de Deelraden, de Medezeggenschapsraden en de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad. Deze reglementen zijn ingebed in een Medezeggenschapsstatuut. Er is een klachtenregeling in werking getreden.

Het integraal Personeelsbeleid is verder ontwikkeld. De cyclus van functioneren en beoordelen, de functiecompetenties en het functieboek zijn samengesteld. Voor zowel de regelingen, reglementen en documenten geldt dat deze dynamisch zijn en daardoor frequent worden beoordeeld op de actualiteit. Dit betekent dat diverse regelingen, reglementen en documenten in 2009 zijn bijgesteld zoals het reglement (G)MR en het functieboek.

De voorbereiding van de nieuwbouw voor het Sterren College en het LJC2 heeft geresulteerd in de start van de nieuwbouw. De beide gebouwen worden in 2010 in gebruik genomen.

De in 2008 gesloten convenanten op het gebied van passend onderwijs, vermindering van schooluitval en topsport zijn frequent onder de aandacht door middel van rapportages over de voortgang.

De periode van aanmelding nieuwe leerlingen, formatie en arbeidsmobiliteit is goed verlopen. Onveranderd punt van zorg is de positie van het beroepsgericht vmbo in de regio. Binnen Dunamare is constant beleid in ontwikkeling ter versterking van deze belangrijke schoolsoort.

Dunamare: een decentrale organisatie

Dunamare is decentrale een onderwijsorganisatie. De inspanningen van alle medewerkers zijn gericht op zo goed mogelijk onderwijs voor alle leerlingen. De scholen staan centraal. Dunamare geeft de scholen de ruimte, binnen de kaders van het strategisch beleid, om zich in de eigen richting verder te ontwikkelen. Zo kunnen leerlingen, ouders en personeel de school kiezen die het meest passend is.

De scholen vormen samen met het Centraal Bureau en het CvB de Stichting Dunamare Onderwijsgroep. Het College van Bestuur bestuurt en stelt kaders aan de ontwikkeling van scholen. Deze kaders betreffen de diversiteit van het onderwijsaanbod, de kwaliteit van het onderwijs, het personeelsbeleid en de financiële ruimte. Binnen de kaders werken de scholen in voortdurende verbetering en vernieuwing aan het eigen onderwijs. Hierin worden de scholen op het gebied van HR en personele (salaris) administratie, financiën & control, inkoop, huisvesting, kwaliteitszorg en juridische zaken ondersteund door het Centraal Bureau.

Het strategische ontwikkeling op koers

Al voor de fusie heeft Dunamare gewerkt aan het strategisch ontwikkelkader. Binnen dit kader zet de Stichting de koers uit voor de periode van 2008-2012. In 2010 wordt de besturingsfilosofie behandeld als belangrijk onderdeel van de verdere ontwikkeling van de Stichting.

Een belangrijk onderdeel van de uitvoering van het beleidsplan zijn de managementcontracten. Uitgaande van de beleidskeuze "de schoolleider" is integraal verantwoordelijk voor zijn/haar school" wordt de ontwikkeling van school via het management contract vastgelegd. Dit contract wordt "op maat" per school opgesteld, naast de strategische beleidskaders aan de hand van o.a. het schoolplan, actieplan, leerling-gegevens, kwaliteit/opbrengstenkaarten, inspectiebezoek/rapport etc..

De uitvoering van het contract, lees het toepassen en implementeren van schoolbeleid, wordt gevolgd via periodieke bilaterale overleggen, de financiële en personele rapportages. Deze bilaterale worden genotuleerd en besproken in de vergaderingen van het CvB. Het doel van deze bespreking is het vaststellen van mogelijke knelpunten en problemen om zodoende gerichte ondersteuning cq ingrijpen te bepalen.

Ook voor de management contracten geldt dat dit een leerproces is. In 2010 zullen de contracten meer op maat gesneden zijn. Hierdoor kunnen zowel het CvB als schoolleiding gericht de ontwikkeling sturen en begeleiden. Tevens worden de rapportages helder.

AFDELINGEN CENTRAAL BUREAU

In onderstaande alinea's wordt kort beschreven welke ontwikkelingen erop de verschillende afdelingen in 2009 hebben plaatsgevonden. Door middel van een algemene inventarisatie van alle werkzaamheden, is na en in overleg met de scholen bepaald, welke werkzaamheden centraal (dus op het Centraal Bureau) moeten plaatsvinden en welke werkzaamheden op decentraal niveau (dus op scholen) moeten worden verricht.. Op basis van deze uitkomsten en afspraken zijn de verschillende afdelingen gestart om hun dienstverlening hierop aan te passen. In 2009 heeft een lid van het College van Bestuur en vanaf juni 2009 de directeur Centraal Bureau dit proces begeleid

Met ingang van juni 2009 is de functie directeur Centraal Bureau in werking. De directeur CB is verantwoordelijk voor de algemene aansturing van het Centraal Bureau(CB). Daarnaast zal de directeur CB regelmatig met de schoolleiding de dienstverlening van het CB aan de scholen toetsen. Aan de hand van deze afstemming wordt, indien nodig, de dienstverlening aangepast.

Door aanstelling van een directeur Centraal Bureau zal de samenwerking tussen de verschillende afdelingen verbeterd en vergroot moeten gaan worden. Daarnaast kan het College van Bestuur de directe aansturing van de afdelingen overdragen aan de directeur Centraal bureau. Hierdoor kan het CvB haar werkzaamheden en taken meer gaan richten op de scholen, het onderwijs en de bestuurlijke taken. Helaas is de deze ontwikkeling enigszins vertraagd doordat de in juni aangestelde directeur CB eind november 2009 besloten heeft Dunamare te verlaten. Per februari 2010 is een nieuwe directeur CB gestart.

Vanuit de scholen, het College van Bestuur, Raad van Toezicht en de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad blijft de vraag naar managementinformatie onveranderd groot.

Dunamare beschikt over een Management Informatiesysteem. In het Digitaal Dunamare Informatie-Systeem (DDIS) hebben scholen - via een webapplicatie - direct inzicht in de administratie van de desbetreffende school. DDIS is in 2009 verder ontwikkeld waardoor de informatie vanuit DDIS betrouwbaarder is geworden. Met name de ontwikkeling van het P&O deel van DDIS heeft veel aandacht gekregen. Dit is duidelijk merkbaar geweest

bij de voorbereiding op de formatie en mobiliteitsronde van april 2010. Een belangrijk aandachtspunt voor 2010 is het realiseren van een interface tussen het boekhoudpakket pakket Exact en het salarissysteem Mercas@work.

Naast het opzetten van dit informatiesysteem zijn binnen de afdeling financiën de werkzaamheden anders ingericht. De nadruk ligt niet langer meer op de registratie van gegevens, maar op het creëren van managementinformatie. Door middel van een verbeterplan zijn deze werkzaamheden in 2009 verder uitgevoerd.

Dit plan met bijbehorende actiepunten heeft ervoor gezorgd dat de zittende personeelsleden een duidelijke rol – met bijbehorende verantwoording – hebben gekregen op – en binnen - de afdeling.

De control-functie (assistant-controller) binnen deze afdeling is ingevuld met twee assistent controllers binnen de afdeling Financieel & Control. De toegevoegde waarde van deze functie is duidelijk. Gaandeweg 2009 en 2010 ontwikkelt deze afdeling naar een belangrijke ondersteuning van de P&C cyclus, en de voorbereiding op de management rapportages, de financiële (maand)rapportages en de jaarrekening.

In 2010 krijgt deze afdeling een belangrijk aandeel in de volledig controle en beheersing van de leerlinggegevens (BRON) en de inkomsten van DUO/Cfi. Door de aanwezigheid van de assistent controllers kan dit belangrijke kennisgebied gedeeld worden. Ook is de functie van HR-control verder ontwikkeld. Mede hierdoor is enerzijds de preventieve werking op complexere HR vraagstukken sterk verbeterd anderzijds de substantiële uitgaven aan advocaatkosten bij allerlei HR-vraagstukken en/of ontslagzaken fors teruggedrongen. Als laatste levert de HR-control een goede bijdrage aan specifiek HR-rapportages.

Kwaliteitszorg

De afdeling kwaliteitszorg heeft in 2009 een bijdrage geleverd aan de verdere ontwikkeling en implementatie van het kwaliteitsbeleid binnen Dunamare. De afdeling hield zich o.a. bezig met het Strategisch Beleidsplan, het jaarverslag, de formulering van jaardoelen, managementrapportages, IPB-instrumenten en doorstroom resultaten. De afdeling heeft scholen ondersteund bij het maken van een schoolplan.

Het stappenplan Kwaliteit, als vervolg op de Beleidsnotitie Kwaliteitszorg, gebaseerd op het INK-model geeft aan hoe de Dunamare-scholen de 5 fasen van kwaliteitszorg doorlopen. Door middel van de bilaterale gesprekken i.c.m. de management contracten wordt deze ontwikkeling van een school gevolgd.

De voornaamste jaardoelen op schoolniveau kregen een plaats in de managementcontracten. De afdeling assisteerde veel rectoren/directeuren met het opstellen daarvan. In de bilaterale gesprekken die het College van Bestuur voert met de directeuren/rectoren komen de jaardoelen ter sprake.

De afdeling kwaliteit is "trekker" van de Expertacademie. Het doel van deze academie is door het samenbrengen van "best practices" alsmede deskundigen/specialisten op onderwijs-, bedrijfskundige en HR gebieden kennis te verzamelen en deze te delen met de gehele groep. Dit laatste door trainingen, scholingen bijdragen aan ELO en elektronische leermiddelen, een kennis database (Sharepoint) etc...

In 2009 is de afdeling kwaliteit intensief betrokken geweest bij o.a.:

Rotonde

In het schooljaar 2007-2008 is het project Rotonde gestart. Voor dit project komen vmbo-leerlingen in aanmerking die niet goed functioneren in de normale klassensituatie. Deze leerlingen dreigen de school zonder diploma te verlaten. Zij zijn beter op hun plaats op een opleiding waar veel tijd en aandacht is voor sociale vaardigheidstraining en stage. Na verloop van tijd worden zij doorgeschakeld naar het mbo, met als doel alsnog een startkwalificatie te behalen.

De leerlingen worden door de directeur van hun huidige school doorverwezen naar dit project, zij kunnen zich niet zelf aanmelden.

Voortijdig schooluitval (project VSV)

Teneinde het voortijdig schooluitval terug te dringen is het convenant "Aanval op de schooluitval 2008-2011" RMC regio 025-West Kennemerland ondertekend door de staatsecretaris van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap, de gemeente Haarlem en een aantal stichtingsbesturen, waaronder Dunamare. Met dit convenant, waarin afspraken staan, hoopt men een goede stap te zetten naar het verwezenlijken van meer leerlingen met startkwalificatie op de arbeidsmarkt. In 2008 zijn de eerste resultaten geboekt en is een daling van het voortijdig schoolverlaten vastgesteld. Gedurende de periode 2008-2011 wordt het aantal schoolverlaters door het ministerie van OC&W gemonitord.

Zowel via het Ministerie als intern wordt in 2010 de zogenaamde afstroom van leerlingen gevolgd. Dit is zowel de interne afstroom binnen de school (bijvoorbeeld VWO-HAVO-VMBO TL) of scholen van Dunamare (bijvoorbeeld VMBO TL Coornhert Lyceum – VMBO kader/beroepsgericht VMBO) als de externe afstroom (bijvoorbeeld ROC's of geen startkwalificatie). Het is van belang dit goed te volgen en tevens de (mogelijke) oorzaken vast te stellen. De analyse van de rapportages van zowel het Ministerie als Dunamare zelf dienen als ondersteuning van het beleid de afstroom zo minimaal mogelijk te houden. In de opzet, welke in voorbereiding is, van de uitgebreide periodieke management rapportages zal dit een vast onderdeel moeten worden. Dit laatste vergt nog de nodige ICT technische oplossingen zoals een interface met Magister.

P&O

In 2009 is een (juridische) beleidsmedewerker (HR-control) aangesteld deels binnen de afdeling P&O en deels bij de afdeling Control. Deze medewerker houdt zich voornamelijk bezig met complexe, arbeidrechtelijk en/of rechtpositionele zaken binnen P&O. Daarnaast draagt hij zorg voor allerlei P&O rapportages en onderzoeken. De inzet van deze juridische medewerker heeft een forse besparing opgeleverd op de inzet van externe juristen bij o.a. ontslagzaken.

De verzuimcoördinator volgt het langdurig en het korte verzuim en rapporteert daarover. De coördinator geeft trainingen aan leidinggevenden in het voeren van verzuimgesprekken. Eveneens biedt hij ondersteuning in complexe verzuimzaken. Deze wijze van werken heeft als gevolg dat het verzuimpercentage fors is teruggedrongen. Het verzuim wordt ingaande 2010 gevolgd via DDIS (verzuimmodule), dit biedt als groot voordeel dat zowel de coördinator als de leidinggevende snel en adequaat inzicht hebben in het verzuim (met name kortdurend en frequent).

De eerdergenoemde ontwikkeling van DDIS zorgt ervoor dat leidinggevenden nu zelf verantwoordelijk zijn voor invoer en controle op de personele mutaties.

De in 2008 genoemde 2 ARBO artsen zijn in 2009 teruggebracht tot 1 arts. Deze werkt intensief samen met de verzuimcoördinator en de HR-control. Dit levert een sterk verbeterd handhaving van het verzuim(beleid) op. En resulteert in besparingen.

In 2009 is gestart met het opzetten van extra controle mechanismen op personele regelingen voorbeelden zijn studieregeling, bindingstoelage en kilometervergoedingen woon-werkverkeer.

Conform de afspraken in de CAO VO is in 2009 de eerste tranche functiemix (LB-LC-LD operatie) uitgerold. Hierover is uitvoerig overleg gevoerd en overeenstemming bereikt tussen de PGMR en het CvB. Dit wordt vervolgd op identieke wijze in 2010.

Het functieboek is opnieuw vastgesteld. De redenen daartoe waren met name de aanscherping van Dunamare competentieprofielen en het beschrijven van een aantal OOP functies.

De afdeling P&O heeft in 2009, doorlopend naar heden, alle personeelsdossiers gecontroleerd op volledigheid. Onderdeel van dit onderzoek is de aanwezigheid van een VOG. Op het moment van het samenstellen van dit verslag is vastgesteld dat er in totaal 18 VOG documenten niet aanwezig zijn in de personeelsdossier. Deze constatering vraagt een nadere nuancering te weten:

- 2 VOG-documenten ontbreken van medewerkers die gedurende langere periode zijn opgenomen in een psychiatrische inrichting.
- 8 VOG documenten betreffen (tijdelijke) medewerkers die per einde schooljaar de school verlaten.
- 4 VOG documenten betreffen medewerkers die werkzaam zijn bij de scholen. Ten aanzien van deze medewerkers geldt dat er disciplinaire maatregelen worden getroffen.

Vanaf 2010 is het administratieve protocol aannemen van nieuw personeel alsmede inzet externe medewerkers fors aangescherpt. Hiermede is geborgd dat er geen nieuwe medewerkers te werk worden gesteld zonder de aanwezigheid van de vereiste documenten waaronder een VOG-document.

ICT

Het toepassen van de ICT binnen het moderne onderwijs is naast kwalitatief goed personeel en goede huisvesting een van de belangrijkste "KSF'en". Dunamare heeft na de fusie fors geïnvesteerd in het netwerk, de hard- en software en moderne onderwijstoepassingen. Hiervoor is de samenwerking met Wortell (als dedicated en premium Microsoft en ICT bedrijf) van groot belang gebleken. Via Wortell beschikt Dunamare over de nieuwste software en bijbehorende toepassingen. Er zijn diverse keuzes gemaakt gericht op de nabije toekomst van het onderwijs. Voorbeeld hiervan zijn de glasvezelnetwerken met een goede bandbreedte voor het intensieve dataverkeer, investeringen in zogenaamde smartboards en servers. De conclusie is dat bij huidige stand van de technische mogelijkheden en de financiële mogelijkheden er een kwalitatief goed netwerk aanwezig is. De migratie van het oude naar het nieuwe systeem omgeving (december 2009 – mei 2010) is afgerond. De scholen kunnen nu verder gaan ontwikkelen. Het systeembeheer is nu adequaat opgezet en in beheer bij de Wortell desk. Het enige bedrijfskritische risico dat nu nog bestaat, naast de normaal

aanvaardbare ICT risico's, is het beheer van de core- en accesnetwerk. Dit probleem wordt uiterlijk juni 2010 opgelost door de aanstelling van een externe netwerkbeheerder.

Inkoop

Er wordt een duidelijk onderscheid gemaakt in het bestellen (door de scholen) en het inkopen (mantelcontracten en Europese aanbestedingen) door Dunamare. Nieuwe contracten zijn afgesloten, o.a. op het gebied van verzekeringen, computers en energie. De aanbesteding van alle schoolboeken van Dunamare is gerealiseerd. Bij de inkoop van energie zijn schaalvoordelen behaald.

Een Europese aanbestedingskalender (2009-2012) is gereed. Deze kalender wordt in 2009 en 2010 steeds nauwkeuriger vanwege het optimaliseren van het inzicht in de contracten en crediteuren inzicht door middel van 20/20 vision. Dit laatste betekent dat Dunamare er absoluut naar streeft al die aanbestedingen op de kalender te plaatsen die volgens de regelingen Europees aanbesteed moeten worden.

Wij maken hierbij de belangrijke kanttekening dat het voorbereiden van een tender voor een grotere groep medewerkers een behoorlijk tijdrovend proces is. Met name het samenstellen van een Programma van Eisen vergt intensief overleg met zowel medewerkers van het centraal bureau, een delegatie schoolleiders (in veel gevallen de eindgebruikers van de in te kopen dienst) en het CvB. Het is duidelijk dat door de organisatorische beperkingen niet alles tegelijkertijd kan. Dunamare gaat er van uit in 2012 alle daarvoor in aanmerking komende diensten conform de regelgeving aanbesteed te hebben.

Centrale Inkoop

Op inkoopgebied zijn er door het centraal bureau in 2009 tal van zaken opgestart, hieronder volgt op hoofdlijnen een overzicht:

Op basis van een crediteurenanalyse over jaargang 2008 is halverwege 2009 een Europese aanbestedingskalender opgesteld voor de periode 2009 t/m 2012.

Ook is halverwege 2009 de contractenmodule van 20/20vision aangeschaft en is begonnen met het verzamelen van de inkoopcontracten en het vullen van dit contractenregister.

Met ingang van 1 januari 2009 zijn alle verzekeringszaken van alle Dunamare scholen ondergebracht bij 1 verzekeringsmakelaar. Door het harmoniseren en opnieuw inrichten van het totale verzekeringspakket wordt ten opzichte van voorgaande jaren jaarlijks een aanzienlijke besparing gerealiseerd.

Het totaal benodigde volume voor gas en elektra is gebundeld en voor een jaar ondergebracht bij twee leveranciers om vervolgens een Europese aanbesteding voor te kunnen bereiden. Met het bundelen van het energie volume is ten opzichte van 2008 een behoorlijke besparing gerealiseerd.

Als uitkomst van een leermiddelen aanbesteding waarmee in 2008 is gestart, werden in maart 2009 de overeenkomsten afgesloten met twee leveranciers voor het verzorgen van het Gefaciliteerd Boekenfonds (levering en distributie) en voor het Interne Boekenfonds (levering).

Eind juni 2009 zijn alle scholen binnen Dunamare overgegaan naar het glasvezelnetwerk van KPN. Hierdoor zijn bijna alle SDSL en ADSL lijnen die afkomstig waren van Interned Services overbodig en zijn er na onderhandeling afspraken gemaakt om deze deellovereenkomsten te beëindigen.

In het derde kwartaal van het jaar is gestart met het periodiek door afdeling Inkoop en afdeling Control monitoren van de 20 grootste crediteuren die betaalbaar gesteld zijn in die periode om vast te kunnen stellen of er een risico bestaat dat daarvoor de Europese aanbestedingrichtlijnen gelden en er mogelijk een aanpassing gedaan dient te worden in de aanbestedingskalender.

Op schoonmaakgebied is met ingang van vierde kwartaal besloten het contract met het NIC voor het verzorgen van contractbeheer en het uitvoeren van schoonmaak kwaliteitsinspecties te beëindigen. Hiernaast is ook besloten om de raamovereenkomst voor het verzorgen van schoonmaakdienstverlening met Gom Schoonhouden met 12 maanden te verlengen tot en met 30 oktober 2010. Deze verlengingsperiode is gebruikt voor het kunnen voorbereiden en opstarten van een Europese aanbesteding voor schoonmaakdienstverlening.

Eind 2009 wordt als uitkomst van de energie aanbesteding die gezamenlijk met Onderwijsgroep Stichting Voortgezet Onderwijs Kennemerland uit Beverwijk is opgestart de overeenkomsten afgesloten voor de levering van gas en elektra voor de periode 2010 t/m 2013. Door de opzet van de overeenkomst kunnen op meerdere momenten deelaankopen vastgelegd worden, waardoor aan risicospreiding wordt gedaan als gevolg van prijsfluctuaties op de energiemarkt.

Tot slot zijn er in het vierde kwartaal de voorbereiding getroffen voor het opstarten van de aanbestedingen voor het inkopen van verhuisbewegingen en de levering van kantoorartikelen.

-ICT-Wortell/Fluks

Vorig jaar zijn een tweetal belangrijke overeenkomsten gesloten met Wortell te weten:

- a. Totale herinrichting van de Infrastructuur van Dunamare alsmede het voorbereiden, uitvoeren en implementeren van de nieuwe netwerkomgeving,
- b. Het beheer van de serveromgeving (Telecity/central server platform) en actieve netwerk componenten (schoolservers). Dit contract is gesloten voor een periode van 1 jaar ingaande 1-12-2009.

Ad a.

In het vroege voorjaar van 2009 werd duidelijk dat enerzijds door een niet adequaat lokaal beheer en anderszijds een slecht functionerende centrale ICT afdeling de cruciale onderwijsondersteunende factor ICT krakend tot stilstand zou kunnen komen. De belangen van de ICT als ondersteuning van het onderwijs in brede zin zijn zeer groot. Dit wordt geduid als een bedrijfskritisch risico. Denk hierbij aan inzet van smart-boards, eindexamens op de computer, cad-cam toepassingen, ELO, digitale leermiddelen, media- en infotheken etc. en ook, zeer belangrijk, Magister (leerlingvolg- en administratie system). Dunamare kan zich op geen enkele wijze veroorloven vanwege continuïteit, kwaliteit, bedrijfseconomisch redenen (inkomsten/BRON) en imago dat het ICT netwerk stopt met functioneren. Het College van Bestuur heeft, in overleg met de RvT, op dat moment een ingrijpend besluit moeten nemen, hetgeen heeft geleid tot de overeenkomst

Herinrichting Infrastructuur met Wortell ad € 574K ex BTW en afgeleid hiervan investeringen in de benodigde hardware componenten ad € 308K ex BTW. In de wetenschap dat hiermee wellicht de regels van de Europese Aanbesteding* werden overtreden, was het bedrijfskritische risico velen malen groter dan een mogelijke discussie met het Ministerie van O,C & W. Wel heeft het CvB binnen hetzelfde besluit voorgenomen na de afronding van het project een mogelijk vervolg Europees aan te besteden. Het gevolg van dit besluit is opgenomen op de aanbestedingskalender voor 2011.

Deze investering nemen we dan ook op als activa post op de balans per het einde van het project. Dit is gepland rond mei 2010.

*Zoals eerder gemeld kost het voorbereiden van een goede tender met een uitgekiend Programma van Eisen veel tijd en in deze casus was deze tijd niet meer beschikbaar. Als gunstige bijkomstigheid in deze casus was dat Wortell in ieder geval over voldoende kennis van de Dunamare situatie beschikte om snel tot actie over te kunnen gaan.

Ad b.

Dit jaarcontract betreft het beheer van de dataservers en overige platforms binnen de Telecity omgeving. Een hoog bedrijfskritische(backbone) omgeving vanwege de opslag van alle data van Dunamare. Ook dit contract staat opgenomen in de aanbestedingskalender 2010.

-BBN-adviseurs

Uit het huisvestingsoverzicht 2006 t/m 2010 blijkt dat BBN is ingezet als bouwmanager op de grote nieuwbouwprojecten. De Gemeente Haarlem heeft de nieuwbouwprojecten "Europees Aanbesteed". Uit de biedingen op deze projecten kwam naast de bouwbedrijven BBN als bouwmanagement bureau. Dunamare was betrokken bij deze aanbestedingen als (toekomstig) bouwheer. Vanwege deze rol heeft Dunamare de goedgekeurde biedingen integraal overgenomen van de Gemeente Haarlem.

In 2009 zijn in totaal 6 projecten opgestart. Daarvan is het project tijdelijke locatie 17 lokalen Haarlemmermeer Lyceum een gemeentelijke verantwoordelijkheid. Dit betekent dat er 5 projecten onder het bouwheerschap van Dunamare vallen waarbij BBN betrokken is.

Deze projecten hebben de volgende status:

- Haarlemmermeer Lyceum, voorbereiding nieuwbouw woonwijk Toolenburg-Zuid 2013
- Scholengroep Velsen is in een voorbereidende fase
- Teylercollege, voorbereidende fase/overleg met Gemeente Haarlem (zogenaamde 8000K project)

Het project Oost-ter-hout wordt begeleid door een ander bouwmanagement bureau. Het project Gertenbach is in uiterst prematuur stadium, waar op dit moment eerste verkenningen plaatsvinden met de Gemeente Zandvoort.

Op basis van de aantekening van de accountant heeft het CvB vastgesteld dat op het moment dat er concrete aanbestedingen gaan plaatsvinden op de hierboven gemelde bouwprojecten het bouwmanagement Europees moet worden aanbesteed. Dit betekent

dat deze opdracht(en) op dat moment per direct op onze aanbestedingskalender geplaatst gaan worden.

Voor het overig is BBN betrokken bij de opmaken van een "projectplan verhuizen" van het LjC2 en Sterren college. Deze bestedingen vallen ruimschoots binnen de marges van de regeling Europees aanbesteden.

Alle overige bouwprojecten dateren uit de periode 2006-2008. Deze projecten zijn reeds besproken in de voorgaande jaarrekeningen.

-Citgroep

De CITgroep betreft het niet meer in gebruik zijnde leasevehikel. Tot begin 2009 was het gebruikelijk alle nieuwe hardware te leasen via de CITgroep. Dunamare heeft in maart 2009 besloten hiermee stoppen. Vanaf deze datum wordt alle nieuwe hardware gekocht, geactiveerd en afgeschreven. Per saldo is dat fors goedkoper voor Dunamare.

-Dell

Op basis van het voorgaande betekent dit dat DELL in 2009 voor 670K aan nieuwe hardware heeft geleverd aan de Dunamare scholen. Echter geldt in deze casus dat Dell preferred supplier is maar dat elke schooldirectie vrij is in haar keuze t.a.v. de hardware leverancier. Iedere schooldirectie besteld rechtstreeks bij de leverancier. Dat DELL in 2009 (en ook 2010) voor een substantieel bedrag heeft geleverd heeft de volgende oorzaken:

1. De DELL apparatuur wordt het beste ondersteunt door het netwerk en de huidige ICT beheerder (alternatieven kunnen ook, hebben echter een lagere performance en dat strookt niet met het Dunamare ICT beleid)
2. DELL blijkt keer op keer de beste prijs/kwaliteit verhouding te bieden.

Ondanks deze twee belangrijke voordelen (en mogelijke risico's) heeft het CvB besloten de leveringen van computer hardware op de kalender voor Europese aanbestedingen te plaatsen

Huisvesting

Dunamare heeft in 2009 6 nieuw projecten (zie ook Inkoop/BBN adviseurs) op het gebied van (mogelijke) nieuwbouw en verbouw van scholen in behandeling.

De huisvestingsmanager monitort de voortgang van alle projecten op het gebied van, nieuwbouw en verbouw. Hij zorgt tevens voor de opstelling van een meerjaren onderhoudsplan. De uitvoering van het groot onderhoud is in handen van een bouwbegeleidingsbureau.

Een dergelijk bureau (zie ook inkoop) wordt ook ingeschakeld bij grote nieuwbouwprojecten.

Er is een projectadministratie opgezet die de verantwoordelijkheden van de schoolleiding en die van de interne en externe deskundigen beschrijft en de koppeling aan de financiële administratie regelt.

Grote projecten zijn in voorbereiding of in uitvoering in Haarlem, Uithoorn, Velsen en Zandvoort.

Secretariaat

De afdeling secretariaat bestaat uit de receptie, het algemeen secretariaat en het directiesecretariaat. De secretaris College van Bestuur geeft leiding aan de afdeling secretariaat. Het algemeen secretariaat heeft naast de werkzaamheden van algemene aard ook een ondersteunende functie naar het directiesecretariaat. Het directiesecretariaat ondersteunt het CvB in haar dagelijkse werkzaamheden.

Klachtenprocedure 2009

De procedure

Dunamare werkt sinds 2008 met een uniforme klachtenregeling. Deze regeling kent een aantal stappen in de vorm van een drietrapsraket. Eerst zal worden geprobeerd om binnen de muren van de school tot een oplossing te komen, al dan niet met de hulp van een interne vertrouwenspersoon. Mochten klager en schoolleiding hier niet uit komen dan is het mogelijk om als klager zich te wenden tot de schooldirecteur/rector. Leidt de klachtenbehandeling niet tot een bevredigende uitkomst dan kan de klager zich wenden tot het College van Bestuur van Dunamare. Tenslotte is het mogelijk, indien de uitkomst van dit gesprek, tot verschillende inzichten leidt om een klacht in te dienen bij de Landelijke Klachten Commissie.

De uitkomst

In totaal zijn in 2009, tien klachten ingediend en behandeld door het College van Bestuur. De klachten waren divers van aard, zoals verwijdering van een leerling van school, overplaatsing van een leerling, klacht tegen het optreden van een docent en het niet plaatsen op een school. De klachten zijn alle naar tevredenheid opgelost. Ten opzichte van 2008(negen klachten) is er een lichte toename in het aantal klachten te zien. In 2009 is één klacht ingediend bij de Landelijke Klachtencommissie. Deze klacht is kennelijk niet ontvankelijk verklaard.

Personeelsbeleid

Het Integraal Personeel Beleid heeft verder vorm gekregen. Een beoordelings en functioneringsregeling is vastgesteld. Naar aanleiding daarvan zijn beoordelings- en functioneringscyclussen gestart en zijn er competenties vastgesteld voor docenten, schoolleiders en teamleiders. Ook is er in het kader van Binden aan de Regio en het toekomstige personeelstekort gestart met een project zij-instroom.

Topsport Kennemerland

5 Juli 2008 is het convenant "Topsport" ondertekend door o.a. Stichting Topsport Kennemerland, de gemeente Haarlem en verschillende onderwijsinstellingen, waaronder Dunamare. Dit convenant beoogt het topsportklimaat in Haarlem te verbeteren, door leerlingen, studenten en cursisten die ingeschreven staan bij een van de genoemde onderwijsinstellingen en op hoog niveau sport bedrijven, te faciliteren. Dunamare heeft een personeelslid aangesteld als coördinator topsport voor 1 dagdeel per week.

Risicogebied personeelstekort

In 2008 is door het Ministerie Onderwijs, Cultuur en Wetenschap een subsidieregeling ter beschikking gesteld: "Subsidieregeling afstemming Onderwijsarbeidsmarkt in risicoregio's voortgezet onderwijs 2008-2011". Deze subsidieregeling is bestemd voor 11 regio's. Deze regio's zijn aangemerkt als risicoregio's voor personeelstekort in het voortgezet onderwijs. De minister verstrekt eenmalig projectsubsidie voor een project dat ten doel heeft het terugdringen van het kwantitatieve en/of kwalitatieve tekort aan onderwijspersoneel in de risicoregio.

Dunamare nam in augustus 2008 het initiatief om inhoud te geven aan de subsidieaanvraag en heeft hiervoor in eerste instantie 3 besturen uit de regio benaderd (PSG, OVO Zaanstad en IRIS). De P&O-ers van genoemde besturen hebben gezamenlijk een aantal voorstellen geformuleerd tegen dreigend personeelstekort, voorzien van een analyse van de problematiek.

FINANCIËEL JAARVERSLAG 2009

Vooraf

Het financiële beleid is vastgelegd in de jaarlijkse begrotingsrichtlijnen en het managementcontract van de directeur. Hierin zijn de geldende kaders opgenomen. Op dit moment is er een notitie reservebeleid in ontwikkeling, hierin zal het meerjaren financiële beleid van Dunamare worden uitgewerkt.

Directeuren van scholen (+ het centraal bureau) zijn resultaatverantwoordelijk. De instelling wordt via BRIN- bekostiging gefinancierd. Het Centraal Bureau wordt gefinancierd aan de hand van een bijdrage vanuit de scholen (6,5% van de lumpsum). Elke school heeft een eigen exploitatie. Op dit moment kent Dunamare alleen op bestuursniveau een balans positie. Wel wordt de vaste activa, het grootonderhoud en bestemmingsreserve op schoolniveau geadmistreerd. De scholen beschikken om die reden niet over een 'eigen' Eigen Vermogen.

Het beheer, mede gebaseerd op het treasurystatuut en -beleid, van liquide middelen en beleggingen geschiedt op stichtingsniveau. Scholen hebben geen rekening-courantschuld of vordering op de stichting. De van banken ontvangen renten vloeien terug naar de stichting.

In de jaarrekening van Dunamare zijn ten opzichte van vorig jaar geen boekhoudkundige wijzigingen doorgevoerd. Wel heeft Dunamare voor het eerst te maken met de subsidie bekostiging lesmateriaal. Doordat de kosten van deze lesmaterialen niet worden geactiveerd, moet bij het interpreteren van het resultaat rekening worden gehouden met deze uitgaven en inkomsten. Binnen Dunamare is afgesproken dat scholen eventuele overschotten of tekorten op de gratis schoolboeken mogen parkeren in een bestemmingsreserve. Over een termijn van vier jaar moet deze bestemmingsreserve minimaal op nul uitkomen.

Na het tekort in 2008 van -/- € 1,25 miljoen is er in 2009 naar gestreefd om circa 1,5% van de lumpsumvergoeding over te houden. Dit financiële beleid heeft er toe geleid dat er in 2009 een positief resultaat is behaald van € 1,62 miljoen. Dit positieve resultaat wordt toegevoegd aan de algemene reserve. Komende jaren zal Dunamare blijven streven naar een begrotingsoverschot van 1% tot 2% van de lumpsumvergoeding. Dunamare moet een voldoende buffer hebben om risico's op te vangen.

In de volgende paragrafen wordt dit verder toegelicht.

Leerlingenontwikkeling

In onderstaand schema worden de leerlingenaantallen van 2009 en 2008 op de teldatum 1 oktober per school gepresenteerd. De laatste kolom geeft de leerlingenstijging of -daling weer. In 2009 daalde het leerlingenaantal met -/54 leerlingen van totaal 12.229 naar 12.175 leerlingen (een daling van 0,4%).


De daling van het leerlingenaantal was in de gemeente Haarlem -1,92%. De scholen uit Velsen (0,65%) en Hoofddorp (0,12%) stegen licht. De school in de gemeenten Bloemendaal en Harlingen groeiden met respectievelijk + 4,3% en 2,6%. De school in de gemeente Zandvoort daalde sterk met -8,0%

Als de scholen worden verdeeld naar avo, vmbo, vmbo-t, zorg en praktijkscholen blijkt dat de vmbo- scholen (-1,0%) en vmbo-t scholen (-5,1%) daalden. De zorgscholen stijgen met + 3,22%. De praktijkscholen (+1,9%) en de avo- scholen (+0,26%) laten een lichte groei zien.

Als deze cijfers worden vergeleken met de leerlingenaantallen van 2008 zijn de volgende conclusies te trekken:


- Opnieuw daalt het leerlingenaantal in de gemeente Haarlem (2009:-1,92%, 2008:-2,1%).
- Opnieuw daalt het leerlingenaantal van het vmbo (2009:-1,0%, 2008:-7,0%).
- De scholen voor praktijkonderwijs, LWOO en ZMOK maken opnieuw een groei door. (2009:+2,83% 2008:+3,8%)

Op basis van deze gegevens is moeilijk vast te stellen of er sprake is van een (langdurige) trend.

PRICEWATERHOUSECOOPERS 

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

naam school	telling 01-10-2009			telling 01-10-2008			In daling/ stijging
	regulier	lwoo/pro	totaal	regulier	lwoo/pro	totaal	
Duin&Kruidberg mavo	348	13	361	418	18	436	-75
Ichthus College	934	0	934	909	0	909	25
Sterren College Haarlem	392	257	649	430	304	734	-85
Maritieme Academie Harlingen	109	88	197	104	88	192	5
Technisch College Velsen	232	129	361	187	151	338	23
Maritiem College Velsen	49	32	81	48	37	85	-4
Wim Gertenbach College	134	39	173	158	30	188	-15
LIC2	549	565	1114	581	564	1145	-31
Montessori College	294	0	294	284	0	284	10
Tender College Ijmuiden	20	233	253	18	233	251	2
Oost-ter-Hout	0	124	124	0	104	104	20
Praktijkschool De Linie	0	151	151	0	162	162	-11
Praktijkschool Koningin Emma	0	150	150	0	151	151	-1
Gunning SO	0	71	71	0	78	78	-7
Gunning VSO	0	204	204	0	206	206	-2
Hartenlustschool	350	0	350	334	0	334	16
Haarlemmermeer Lyceum	1432	0	1432	1416	0	1416	16
Hoofdvaart College	385	301	686	342	345	687	-1
Vellesan College	764	222	986	726	220	946	40
Schoter SG	1065	0	1065	1195	0	1195	-130
Coornhert Lyceum	1606	0	1606	1618	0	1618	-12
Taalklas	46	17	63	36	17	53	10
Daaf Geluk	25	149	174	14	146	160	14
Paulus mavo/vmbo	0	291	291	4	263	267	24
Teyler College	405	0	405	290	0	290	115
TOTAAL	9139	3036	12175	9112	3117	12229	-54

PRICEWATERHOUSECOOPERS 

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

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).

Volgens de commissie Don is het kengetal weerstandsvermogen (het eigen vermogen uitgedrukt in een percentage van alle baten in een jaar inclusief de financiële baten en exclusief de buitengewone baten) geen juist kengetal. Commissie Don heeft onderzoek gedaan naar de financiële positie van onderwijsinstellingen. De commissie gaat in op twee aspecten, namelijk het vermogens- en het budgetbeheer. Volgens de commissie moeten instellingen sturen op het kengetal kapitalisatiefactor. De kapitalisatiefactor wordt gehanteerd als kengetal om te signaleren of een onderwijsinstelling zijn kapitaal al dan niet efficiënt benut. Dit kengetal wordt berekend door het totaal kapitaal (c.q. totale vermogen want $TK=TV$) te delen op de totale baten (TV/TB). Als signaleringsgrens wordt hierbij een bovengrens gehanteerd van 35% voor grote schoolbesturen.

Kengetallen	2009	2008
Solvabiliteit 1	0,28	0,30
Solvabiliteit 2	0,48	0,52
Liquiditeit (current ratio)	1,09	1,05
Liquiditeit (quick ratio)	1,09	1,05
Rentabiliteit	1	-1
Weerstandsvermogen	0,16	0,16
Kapitalisatiefactor	0,44	0,42

Vergelijking van de cijfers van 2009 en 2008 laten zien dat de solvabiliteit licht is gedaald naar 0,48. Dit ligt 0,12 onder het landelijke gemiddelde van 0,6. Dunamare blijft boven de door OC&W vastgestelde minimum signaleringsgrens van 0,10.

De liquiditeitsratio is na twee jaar van daling licht gestegen. Hierbij moet opgemerkt worden dat er nog een aantal grote bouwprojecten worden afgerond. (LJC2 en Sterren College). Hierdoor zal de liquiditeitspositie de komende jaren verslechteren.

Het kengetal weerstandsvermogen (16% over 2009) geeft een verband aan tussen de omvang van het vermogen en de bedrijfsvoering. De ratio legt een relatie tussen de omvang van de reserves en de middelen, die het bestuur jaarlijks ontvangt voor de uitoefening van haar taken. De signaleringsgrenzen van het ministerie geven aan dat het weerstandsvermogen tussen de 10% en 40% moet vallen. Als een onderwijsinstelling in dit middengebied valt is het aannemelijk, dat de instelling een juiste vermogenspositie heeft. In het middengebied moet het bevoegd gezag ook aangeven, dat de reservepositie niet te hoog of te laag is. Zoals eerder aangegeven heeft de commissie Don geadviseerd om dit kengetallen te vervangen door het kengetal kapitalisatiefactor.

De kapitalisatiefactor van Dunamare bedraagt 44%. Dit ligt 9% boven de bovengrens van 35% voor grote onderwijsinstellingen. De kapitalisatiefactor wordt berekend door het balanstotaal te delen door de jaarlijkse baten. De gedachte is dat een bepaalde verhouding tussen deze beide grootheden redelijk is tegen het licht van de risico's die een bestuur loopt, de omvang van de liquiditeit (die nodig zijn om fluctuaties in inkomsten en uitgaven in de loop van het jaar op te vangen) en de middelen die nodig zijn in materiële vaste activa te investeren.

Opvallend is dat de kengetallen weerstandsvermogen en kapitalisatiefactor twee zeer verschillende uitkomsten laten zien. Bij het kengetal weerstandsvermogen zit Dunamare in de ondergrens van de door het ministerie gehanteerde signaleringsgrenzen. Bij het kengetal kapitalisatiefactor wordt Dunamare aangemerkt als een bestuur met een excessief hoge kapitalisatiefactor.

Uit bovenstaande blijkt dat het gebruiken van kengetallen zonder enige toelichting een zeer uiteenlopend beeld kan geven. De kapitalisatiefactor houdt geen rekening met instellingspecifieke zaken. De volgende administratieve correctie zou meegenomen moeten worden bij de berekening van de kapitalisatiefactor van Dunamare:

- de vordering op OCW (5,58 mln.) moet gecorrigeerd worden op het balans totaal. Deze vordering is ontstaan door de invoering van een nieuw bekostigingsstelsel per 1 januari 2009. Een groot aantal onderwijsinstellingen hebben op advies van de accountant deze vordering afgeboekt. Dunamare heeft deze vordering nog opgenomen in de jaarrekening 2009. De invloed van deze post op de kapitalisatiefactor is circa 5%.

Het CvB is van mening dat het huidige weerstandsvermogen ten opzichte van de risico's nauwkeurig(er) moet worden gemonitord. De komende jaren zal het risicomanagement verder vorm krijgen. Zo zal voor elke school een risicoprofiel gemaakt moeten worden. In begroting 2010 en het formatietraject 09/10 is het beleid rond het aansterken van het Eigen Vermogen doorgevoerd. Elke school zal (na leerlingencorrectie) circa 1,5% van de ocv- inkomsten moeten overhouden.

Als deze administratieve correcties worden doorgevoerd is de kapitalisatiefactor van Dunamare 39%. Dit ligt 4% hoger dan de gehanteerde bovengrens van 35% voor grote onderwijsinstellingen. Dit is ruim onder de grens van 1,5 maal de norm Don ($35\% \times 1,5 = 52,5\%$). Dunamare is dus geen instelling met een excessief hoge kapitalisatiefactor. Dat Dunamare 4% hoger scoort dan de bovengrens is te verklaren door specifieke omstandigheden (risico's):

- Dunamare bouwt in de gemeente Haarlem twee nieuwe gebouwen. Met de gemeente is afgesproken dat het risico van budgetoverschrijding deels ligt bij Dunamare tot maximaal 5% van de bouwsom. Bouw voor eigen rekening (indien sprake is van voldoende vermogen) vermindert de kapitalisatiefactor. De invloed van deze post op de kapitalisatiefactor bedraagt circa 2,5%.
- Naast de bouw van twee nieuwe scholen in Haarlem, zijn er nog andere huisvestingsprojecten in voorbereiding. Gelet op de huidige bekostigingssystematiek en de te krappe normen, die de VNG hanteert zal Dunamare eigen middelen moeten inzetten in deze nieuwbouwprojecten.
- Dunamare heeft fors geïnvesteerd in het nautisch onderwijs. Deze investering bedraagt circa 6 miljoen (schepen+internaten). Gezien het relatief kleine leerlingenaantal loopt Dunamare risico, dat bij daling van het leerlingenaantal de afschrijvingen niet gedekt zijn.

- Dunamare ontvangt een aantal aanvullende subsidies. Bij Dunamare zijn mensen aangesteld op deze middelen. Bezuinigen op deze middelen is een financieel risico voor Dunamare.

In het hoofdstuk risicomanagement zijn de risico's, die Dunamare loopt verder uitgewerkt.

Uit voorgaande blijkt dat als er rekening wordt gehouden met de specifieke omstandigheden Dunamare onder de grens van 35% komt. Gelet op de risico's zal Dunamare om die reden de komende jaren streven naar een exploitatieoverschot van 1,5% tot 2%.

Overige kengetallen	2009	2008
Personele lasten / Totale lasten	70,5%	73,6%
Rijksbijdragen / Totale baten	91,8%	91,7%
Personele lasten / Rijksbijdragen	76,0%	81,2%
Gemeentelijke bijdragen / totale baten	1,0%	1,1%
Algemene reserve / Totale baten	15,0%	15,3%
Voorzieningen / Totale baten	11,3%	12,1%
Weerstandsvermogen, gecorrigeerd met MVA	-11,5%	-12,6%
Investerings huisvesting / totale baten	2,6%	4,5%
- Inclusief investeringen in schepen	2,6%	4,5%
Investerings inv. + app. / totale baten	2,7%	2,0%

Uit de overige kengetallen is op te maken dat 76% van de totale rijksbijdragen wordt uitgegeven aan personele kosten. Dit is een sterke daling t.o.v. 2008. Deze daling is te verklaren doordat de rijksbijdragen sterk zijn gestegen. Absoluut gezien zijn de loonkosten t.o.v. 2008 gestegen met circa 2 miljoen. Dunamare zit met de personele uitgaven onder het landelijke gemiddelde. 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.

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

Toelichting Activa

De grondslagen voor waarderingen van activa zijn in 2007 aangepast. Om de inzichtelijkheid te bevorderen zijn binnen Dunamare deze grondslagen gelijk getrokken. Deze wijziging is in 2007 aangemerkt als stelselwijziging. In 2009 is de afschrijvingsystematiek niet gewijzigd.


In 2009 is er binnen Dunamare voor totaal € 6,1 mln. geïnvesteerd. Van de 6,1 miljoen is het overgrote deel geïnvesteerd in ICT en verbouwingen. Een deel van de verbouwingen is nog niet afgerond. Deze investeringen zijn opgenomen onder de post gebouwen in uitvoering. Vanaf dat moment vindt afschrijving plaats.

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

	Investeringsontw softwa	Investeringsin gebouwen	realisatie bouwen gereed	Inv.in gebouw.in uitvoer.	Inv. invent / app. 7jr	Inv. inventaris 15jr	Inv. ICT apparatuur	Investering transportmidde len	TOTAAL
Centraal Bureau Dunamare	41.073				8.431	28.376	1.140.382		1.218.262
Duin&Kruidberg mavo		73.187			7.109		32.696		112.991
Ichthus College				475.015	53.730	28.905	23.564		581.214
Sterren College Haarlem				24.387	6.004	33.273	36.958		100.622
Maritieme Academie Harlingen		31.736			8.670	33.024	28.886		102.316
Technisch College Velsen		24.247			94.726	37.299	34.792		191.064
Maritiem College Velsen		3.213			9.871	22.128			35.212
Wim Gertenbach College Schepen					28.984	1.831	10.868		41.682
LIC2	0				15.089				15.089
Montessori College				11.295	17.781	1.975	79.045		110.097
Tender College IJmuiden		9.401		3.778	18.983	34.755	23.078		89.995
Oost-ter-Hout				7.282	22.463	7.993	19.012		56.750
Praktijkschool De Linie					7.670	6.177	31.432		45.280
Gunning SO		50.252			8.438	8.979	1.392		69.062
Gunning VSO						10.877	9.344	12.000	32.222
Hartenlustschool		94.370			15.579	27.125	34.082		171.156
Haarlemmermeer Lyceum		23.613			124.305	58.580	10.017		216.515
Hoofdvaart College		10.745			11.728	11.877	54.302		88.652
Vellesan College		196.479	320.224	11.782	74.934	20.979	51.940		676.338
Schoter SG		522.474	980.811		8.223	52.114	10.778		1.574.398
Coornhert Lyceum					19.797	14.423	7.744		41.964
Daaf Geluk					4.158	62.968	105.345		172.471
Paulus mavo/vmbo		65.361			12.595	43.043	58.787		179.786
Teyler College				18.701	15.586	46.987	19.689		100.963
Praktijkschool Koningin Emma					2.655	16.849	15.835		35.339
Totaal	41.073	1.105.077	1.301.034	552.240	607.508	616.708	1.891.028	12.000	6.126.668

Een aantal investeringen vallen op. Zo heeft Dunamare een grote investering gedaan in de nieuwe ict- omgeving. Ditt project is inmiddels afgerond. De kosten van deze investeringen worden gedragen door op het Centrale Bureau.

Het Ichthus College heeft een in 2009 grote investering gedaan in het gebouw. Om de technische vakken aantrekkelijker te maken heeft de school een nieuw technasium ingericht binnen de school. Daarnaast valt een grote investering m.b.t. het Schoter op. Het betreft hier een grote investering in het gebouw van het Schoter. Inmiddels is deze

PRICEWATERHOUSECOOPERS 

Versie definitief 15 juni 2010

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

verbouwing afgerond. Naast een beta- vleugel zijn een groot aantal lokalen en gangen opgeknapt.

De investeringsbegroting 2009 ging uit van een investeringsbedrag van 6,04 miljoen euro. De overschrijding is circa 200k. Voor deze overschrijding is niet een specifieke school aan te wijzen. Een aantal scholen hebben overschrijdingen en een aantal scholen zijn binnen budget gebleven.

Middels periodieke rapportages wordt er gemonitord, hoe de uitputting zich op totaal Dunamare- niveau ontwikkelt. Hierdoor zorgt Dunamare dat investeringen in lijn zijn met de begroting.

Financiële vaste activa

De Maritieme Academie Harlingen heeft een samenwerkingsverband met het Nova College. Nova Contract Opleiding & Training, Unit Scheepvaart, Transport & Logistiek ontwikkelt 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. betalen.

Vorderingen

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 verrekenen 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 bedraagt € 5.583.000.

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 organisatiedoelstellingen 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 is (in) 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			
		Netto- Risico	kwanti- ficeer- baar	Voorziening/ bestemmings- reserve	Dunamare/ school
			Niet goed kwanti- ficeer- baar	Van geringe betekenis	
				Van materiële 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 de stichting. Hierin zijn de wettelijke verplichte voorzieningen en algemene reserve opgenomen. Binnen Dunamare zijn aantal voorzieningen opgenomen, namelijk de BAPO / spaarverlof, grootonderhoud, personele fricties, jubilea en tot slot langdurig zieken.

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 van het leerlingenaantal, imago probleem, concurrentie, kwaliteit en personeel.

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 opzij zetten voor toekomstige uitgaven. Overigens kan een school niet zo maar een bestemmingsreserve vormen.

M.b.t. een bestemmingsreserve moet een plan aanwezig zijn, waarin de doelen van deze bestemmingsreserve worden omschreven. Dit plan moet vervolgens worden goedgekeurd door het bestuur.

Per school (en dat geldt ook voor het Centraal Bureau) moet een risico-inventarisatie plaatsvinden 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 de individuele scholen is, dat het weerstandsvermogen op bestuursniveau aanzienlijk lager zal zijn, dan wanneer een school een eigen weerstandsvermogen zou (moeten) opbouwen. Zo wordt (kan) bijvoorbeeld het financiële risico van leerlingendaling voor een groot gedeelte tussen de scholen opgevangen. In 2009 waren er binnen Dunamare scholen die meer dan 5% zijn gedaald. Op totaalniveau was deze daling slechts 0,4%.

Binnen Dunamare wordt onderscheid gemaakt in 2 soorten risico's:

- Risico's, die worden opgevangen door Voorzieningen en Bestemmingsreserves
- Risico's, die worden opgevangen door middel van de Algemene Reserve.

Er is door de controller een risico-inventarisatie gemaakt op stichtingsniveau. Deze risico's gaan in op de risico's die worden opgevangen door de algemene reserve. Op blz. 29 wordt een geactualiseerd risicoprofiel op hoofdlijnen weergegeven.

Risicomanagement moet niet alleen iets zijn dat tot de verantwoordelijkheid van het College van Bestuur behoort, maar dit moet ook bij de scholen gedragen gaan worden. Per school zal er een risico-inventarisatie plaatsvinden.

Hierdoor ontstaat een gedetailleerde onderbouwing van de risico's. Door deze aanpak zal binnen Dunamare het risicomanagement een meer expliciete invulling krijgen. Dit zal onder andere leiden tot een verhoogd risicobewustzijn en meer risicogevoeligheid.

Als 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'.

Het CvB is van mening dat op basis van het risicoprofiel van 2009 het Eigen vermogen moet worden vergroot. In begroting 2009 en het formatietraject 09/10 is het beleid rond het aansterken van het Eigen Vermogen doorgevoerd. Elke school zal (na leerlingencorrectie) circa 1,5% van de ocv- inkomsten moet overhouden. Dit beleid heeft er in 2009 voor gezorgd dat er een positief exploitatieresultaat is van 1,6 miljoen. Dit resultaat is toegevoegd aan het eigen vermogen.

Risicomanagement

De risico's zijn onderverdeeld in groepen van risico's ten aanzien van politiek, leerlingen, onderwijs, personeel, gebouwen en inventaris. Iedere risicofactor heeft een wegingsfactor: 1,2,3,4. De wegingsfactor 1 is het laagste gewicht en de wegingsfactor 4 is het hoogste gewicht. Per factor is ingeschat of het om een laag, een gemiddeld of hoog financieel risico gaat.

Als de wegingsfactor(belang) wordt vermenigvuldigd met de kans, wordt het risico bepaald. De minimale risicoscore is 1 (1x1) de maximale risicoscore is 12 (3x4).

Het risicomanagement zal een structurele plek krijgen binnen het College van Bestuur. In onderstaande schema is per risicogroep een gemiddeld risico berekend.

Risicogroep	Gem. score (1-12)	Risicoprofiel
Overheid	8.0	Hoog
Leerlingen	3.0	Laag
Onderwijs	4.0	Laag
Personeel	7.0	Gemiddeld
Gebouwen	8.0	Hoog
Inventaris	8.0	Hoog
Verantwoording en P&C	5.0	Gemiddeld

Overheid

Ten opzichte van vorig jaar is de risicogroep politiek sterk gestegen. Er is onzekerheid rond de financiering van de lb/lc/ld-operatie. De financiering voor deze kosten is m.b.t. de lange termijn (na 2014) onduidelijk. Daarnaast is er vanuit het ministerie nog geen uitsluitsel verstrekt van de stijgende pensioenpremies. De overheid zal circa 35 miljard moeten bezuinigen. Er gaan geluiden op, dat ook het onderwijs niet gespaard zal blijven. De verwachting is dat naast bezuinigingen vanuit het ministerie van OCW ook de gemeentes zullen bezuinigen op de huisvestingsbudgetten.

Leerlingen

Een van de belangrijkste risico's in het onderwijs zijn leerlingendalingen en leerlingenstijgingen. Tussen de scholen zijn grote verschillen. Hieruit blijkt overigens wel dat een groot bestuur als Dunamare de fluctuaties kan opvangen. Met als belangrijkste doel dat de werkgelegenheid voor het personeel gegarandeerd is. In 2009 is het leerlingaantal met 51 leerlingen gedaald. Dit is een daling van 0,4%. De opbouw van de leerlingenpopulatie van Dunamare geeft een extra risico. Dunamare heeft een 100% aandeel in het beroepsgerichte vmbo- onderwijs. Dunamare heeft in het AVO-onderwijs een aanzienlijk kleiner marktaandeel. Het dalende leerlingenaantal in het beroepsgerichte vmbo is hierdoor moeilijker op te vangen. Deze ontwikkeling is extra zorgelijk, doordat vooral in het beroepsgerichte vmbo de komende jaren grote investeringen zijn gepland (zie gebouwen/inventaris). Daarnaast zorgt de onevenwichtige regionale spreiding van leerlingen voor extra risico's.

Onderwijs

De inspectie van het onderwijs ziet toe op de kwaliteit van het onderwijs. Dunamare heeft een aantal scholen waarbij een afdeling een onvoldoende scoort. Geen van de scholen heeft het predicaat zwakke school.

Gebouwen

Het totale onderhoudsplan over 20 jaar bedraagt circa € 46 miljoen. De gebouwen, waarvan de kans groot is dat deze – op termijn - 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 aantal projecten onderhanden ofwel toegekend door de desbetreffende gemeente. Hieronder valt de bouw van twee grote vbmo- scholen. Voor alle projecten geldt dat er eerst financiële dekking moet zijn, voordat gestart kan worden. Deze dekking kan gevonden worden in de exploitatie van de school of door middel van kredieten van derden (veelal gemeente).

De druk, die het relatief groot aantal bouwprojecten op de organisatie legt, is hoog. 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.

Bij de bouw van de twee vmbo- scholen in de gemeente Haarlem is met de gemeente afgesproken dat Dunamare maximaal 5% van de totale bouwsom zal financieren bij een tegenvallende aanbesteding.

Dunamare heeft grote investeringen gedaan in het nautisch onderwijs. Vooral de investeringen in Harlingen zijn groot. Gezien het kleine aantal leerlingen (circa 190 leerlingen) kunnen leerlingenfluctuaties grote gevolgen hebben voor de financiering van deze investeringen.

Inventaris

Voor de beide nieuwbouw scholen (LJC2 en Sterren College) zal er een grote investering gedaan moeten worden m.b.t. de inventaris. Deze investeringen zullen enkele miljoenen bedragen. Beide scholen zijn bezig een definitieve investeringslijst op te stellen. Omdat het hier gaat om bestaande scholen, ontvangen deze scholen geen eerste inrichtingsbudgetten van de gemeente. Deze investeringen zullen de scholen via afschrijvingen in de exploitatie moeten opvangen.

Bij veel Dunamare- scholen zijn extra investeringen noodzakelijk (gewenst). Vooral de investeringen in ict (interactieve schoolborden/laptops/desktops) zullen de komende jaren blijven toenemen.

Personeel

Een risico is er m.b.t. het ziekteverzuim. Dunamare voert een actief ziekteverzuimbeleid. Dunamare heeft hiervoor een arbo- en verzuimcoördinator aangetrokken en huurt direct bedrijfsartsen in. Dunamare hoopt hiermee - naast een financieel voordeel - ook de kwaliteit m.b.t. deze diensten te verbeteren. Er wordt nu periodiek - aan de scholen - gerapporteerd over het ziekteverzuimcijfers. Het afgelopen jaar is het ziekteverzuim gedaald naar het landelijk gemiddelde.

Door de wijziging van de Wet op het voortgezet onderwijs in verband met decentralisatie van de vervangingsuitgaven en van de wachtgelduitgaven (decentralisatie vervangingsuitgaven en wachtgelduitgaven VO) lopen schoolbesturen vanaf 2007 extra risico. Uittredende medewerkers kunnen, aansluitend aan hun dienstverband bij Dunamare, werkloos worden en zijn soms genooddaakt om een beroep te doen op de Werkloosheidswet (WW) en de bovenwettelijke Werkloosheidsregeling onderwijspersoneel voortgezet onderwijs (Wovo, bijlage 12 CAO VO). Dunamare betaalt de WW-uitkeringen voor 75% via een omslagstelsel dat voor de onderwijssector specifiek is vastgesteld. De overige 25% komen direct ten laste van Dunamare.

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

Daarnaast zijn er een groot aantal personeelsleden die BAPO- uren gespaard hebben. Deze spaarregeling is in de cao van 05/06 ingeperkt en in de nieuwe cao 08/10 vanaf 1/8/09 niet meer mogelijk. De opgebouwde rechten blijven echter wel staan. Voor deze rechten is een voorziening opgebouwd.

Binnen het voortgezet onderwijs zijn er een groot aantal onbevoegden docenten, ook bij de Dunamare scholen is dat het geval. De komende jaren zal er geïnvesteerd moeten worden in scholing. Daarnaast is er de verwachting dat uitstroom van (bevoegde) docenten de komende 10 jaar sterk zal toenemen. Om deze uitstroom op te vangen zal er ook geïnvesteerd moeten worden in de werving nieuwe (bevoegde) docenten. Om te bepalen welke risico's groot en klein zijn, zullen deze risico's moeten worden gekwantificeerd.

Treasury

Naast de bovengenoemde risico's is het integraal (meerjaren) beheer van de gelden cruciaal. Dit laatste gezien de omvang van de salaris en overige personele verplichtingen, huisvesting en nieuwbouw alsmede het grote inkoopvolume.

Gebaseerd op de uitgangspunten van het Treasury statuut wordt het risicobeheer geldmiddelen en – stromen in toenemende mate intensief gevolgd. Er wordt in toenemende mate kritisch gestuurd op de beheersing en optimalisatie van middelen en geldstromen ten opzichte van de hiervoor genoemde risico's.

Het huidige Treasury statuut wordt in 2010 geactualiseerd daar waar nodig.

Verantwoording en P&C

In 2009 heeft er een verdere verbetering plaatsgevonden m.b.t. de Planning en Control-cyclus. Directeuren moesten vier keer per jaar verantwoording afleggen over hun financiële cijfers. Naast een toelichting op de financiële cijfers wordt er op tal van beleidsterreinen door de directeuren gerapporteerd aan het college van bestuur. Door het opzetten van de afdeling Control zal er meer nadruk worden gelegd op het analyseren van lopende processen.

In 2010 zal het Dunamare risicoprofiel verder worden uitgewerkt. Op dit moment is moeilijk in te schatten wat het gewenste eigen vermogen t.o.v. het huidige risicoprofiel moet zijn, temeer daar het risicoprofiel snel kan veranderen. Wel is duidelijk dat de vermogenspositie onder het landelijk gemiddelde zit. De komende jaren zal Dunamare haar vermogenspositie blijven versterken door een positief exploitatieresultaat te realiseren. De doelstelling om de vermogenspositie te versterken moet in goed overleg gaan met de individuele scholen (incl. Centraal Bureau). Zij zullen immers de bedrijfsvoering zo moeten aanpassen dat Dunamare haar vermogen kan versterken.

In begroting 2010 en het formatietraject 10/11 is het beleid rond het verder aansterken van het Eigen Vermogen verder doorgevoerd. Elke school zal (na leerlingencorrectie) circa 2,0% van de ocw- inkomsten moet overhouden.

Toelichting exploitatie Dunamare onderwijsgroep

	2009	2008	begroting
	x€1.000	x€1.000	2010
			X€1.000
Baten	114.589	104.241	107.974
Personele lasten	79.887	77.967	78.519
Afschrijvingen	3.420	5.046	4.147
Huisvestingslasten	8.866	7.186	8.859
Overige Instellingslasten	20.883	15.696	14.923
Totaal Lasten	113.056	105.894	106.448
Saldo baten en lasten	1.533	(1.653)	1.526
Financiële baten en lasten	88	402	192
Exploitatieresultaat	1.620	(1.251)	1.718

Na een negatief resultaat van circa 1,3 euro in 2008 is er in 2009 een overschot van circa € 1,6 miljoen. In dit resultaat is een eenmalige belastingmeevaller van circa 200k meegenomen. Deze meevaller betreft een correctie veroorzaakt door de juridische fusie in 2007. Het positieve resultaat is in lijn met de begroting 2009.

De rijksbijdrage is ten opzichte van 2008 sterk gestegen door de subsidie gratis schoolboeken en de bijdrage functiemix. De reguliere rijksbijdrage is gestegen door de compensatie van de cao-verhogingen.

De personele lasten zijn gestegen door de cao-verhoging. Deze loonstijging is lager dan de 3% loonstijging. Dit wordt verklaard door een daling van het aantal fte (-1,9%) en het vervallen van inhouding premie AWf.

De afschrijvingen zijn circa 1,6 miljoen lager dan 2008. Dit verschil wordt veroorzaakt door de eenmalige extra afschrijvingslast ivm het opschonen van de activalijst. Vooral de investeringen in het tiberuisplein (voormalig Centraal Bureau NOG) zijn destijds afgeboekt.

De huisvestingslasten zijn ten opzichte van 2009 sterk gedaald. In 2008 is een gedeelte van de dotatie grootonderhoud vrijgevallen. Hierdoor bedroeg de dotatie in 2008 slechts 0,4 miljoen. In 2009 is de dotatie circa 2 miljoen euro.

De overige instellingslasten zijn sterk gestegen door de aanschaf van boeken. Daarnaast zijn extra uitgaven gedaan door de extra kosten i.v.m. het uitleveren van de boeken (extern boekenfonds). Voor deze uitgaven is een additionele lumpsum vergoeding ontvangen.

Het financieringsresultaat is sterk verslechterd door een daling van de rentebaten. Dit is te verklaren door een sterke gedaalde rentestand.

JAARREKENING 2009

A1 Toelichting op de balans en exploitatierekening

Algemene Toelichting

Algemeen

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 2009 is een financiële jaarrekening opgesteld.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de leiding van de instelling over verschillende zaken zich een oordeel vormt, en dat de leiding schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva


Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven is door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Deze bepalingen zijn van toepassing op grond van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Activa en passiva (met uitzondering van het groepsvermogen) worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans, de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn gewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd.

PRICEWATERHOUSECOOPERS 

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

ACTIVA

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen. Voor een uiteenzetting ten einde vast te kunnen stellen of er voor een immaterieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar paragraaf 'bijzondere waardeverminderingen van vaste activa'.

Kosten onderzoek en ontwikkeling

Onderzoekskosten worden verwerkt in de staat van baten en lasten. Uitgaven voor ontwikkelingsprojecten worden geactiveerd als onderdeel van de vervaardigingsprijs als het

waarschijnlijk is dat het project commercieel en technisch succesvol zal zijn en de kosten betrouwbaar kunnen worden vastgesteld. De afschrijving van de geactiveerde ontwikkelingskosten vangt aan zodra de commerciële productie is gestart en vindt plaats over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Materiële 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. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor een uiteenzetting ten einde vast te kunnen stellen of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar paragraaf 'bijzondere waardeverminderingen van vaste activa'.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben. Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Financiële vaste activa

Overige vorderingen

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten leningen die tot de vervaldag zullen worden aangehouden. Deze vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen van onbetaalbaarheid. Indien er bij de verstrekking van leningen sprake is van disagio of agio, wordt dit gedurende de looptijd ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht. Transactiekosten worden verwerkt in de eerste waardering. Bijzondere waardeverminderingen worden in mindering gebracht op de geamortiseerde kostprijs en direct verantwoord in de staat van baten en lasten.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Door de instelling wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

Vlottende activa

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

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen reële waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor onbetaalbaarheid

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.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

PASSIVA

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit algemene reserves en bestemmingsreserves en/of -fondsen. De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid. Momenteel zijn er binnen Dunamare vijf bestemmingsreserves. Het betreft hier bestemmingsreserves met schoolspecifieke doeleinden.

Bestemmingsreserve Steunfonds

Deze gelden zijn bestemd voor leerlingen met financiële problemen. Het bestuur heeft deze beperking aangebracht.

Bestemmingsreserve Boekenfonds/Gratis schoolboeken

Deze gelden zijn bestemd voor het aanschaffen van leermiddelen, Het bestuur heeft deze beperking aangebracht.

Bestemmingsreserve Ouderraad

Deze gelden zijn bestemd voor leerlingenactiviteiten door de ouderraad. Het bestuur heeft deze beperking aangebracht.

Bestemmingsreserve Recreatiefonds

Deze gelden zijn bestemd voor recreatieactiviteiten op scholen. Het bestuur heeft deze beperking aangebracht.

Bestemmingsreserve Langenfonds

Deze gelden zijn bestemd voor leermiddelen indien een leerling niet in staat is om deze leermiddelen zelf te kopen. Het bestuur heeft deze beperking aangebracht. Procesactiviteiten en waardeveranderingen van de bezittingen gedurende 2009 zijn verantwoord in de exploitatierkening. Het exploitatieresultaat wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Vorzieningen

Algemeen

Vorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Voor uitgaven voor groot onderhoud wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren.

Voorziening langdurig zieken

Indien op balansdatum verplichtingen bestaan tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid. Voor deze verplichtingen is een voorziening opgenomen. De verplichting is een beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

Voorziening jubilea

De voorziening jubilea wordt opgenomen voor verwachte lasten gedurende het dienstverband van de werknemers.

Voorziening BAPO

De Bapo voorziening is gevormd voor BAPO-verplichtingen aan de werknemers. Hierbij is rekening gehouden met een instroomkans, indexatie, blijf- en deelnamekans en verdiscontering.

Financiële instrumenten

Afgeleide financiële instrumenten waarbij kostprijs-hedge-accounting wordt toegepast

Bij het toepassen van kostprijs-hedge-accounting is de eerste waardering en de grondslag van verwerking in de balans en de resultaatbepaling van het hedge-instrument afhankelijk van de afgedekte post. Dit betekent het volgende.

- Indien de afgedekte post tegen kostprijs in de balans wordt verwerkt, wordt ook het derivaat tegen kostprijs gewaardeerd.
- Zolang de afgedekte post in de kostprijs-hedge nog niet in de balans verwerkt wordt, wordt het hedge-instrument niet geherwaardeerd.
- Indien de afgedekte post een monetaire post in vreemde betreft, het derivaat, voor zover het valuta-elementen in zich heeft, ook wordt gewaardeerd tegen de contante koers op balansdatum.
- Indien het derivaat valuta-elementen in zich heeft, wordt het verschil tussen de contante koers die geldt op het moment van afsluiten van het derivaat en de termijnkoers waartegen het derivaat zal worden afgewikkeld verdeeld over de looptijd van het derivaat.

De renteswap heeft betrekking op de hypothecaire lening ten bedrage van €1,6 miljoen. De variabele rentevergoeding op deze lening is met deze renteswap omgezet in een vaste rente van 4,99%. De marktwaarde van deze renteswap is per 31-12-2009 €-191k.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde, gelijk aan kostprijs bij zakelijke transactie. De aflossingen in 2010 van de langlopende leningen worden in boekjaar 2009 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).

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

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.

Overige bedrijfsopbrengsten

Overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit baten uit verhuur, detachering, ouderbijdragen en overige baten.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de instelling de condities voor ontvangst kan aantonen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de staat van baten en lasten.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

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

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenen

De instelling heeft de toegezegd-pensioenregelingen bij bedrijfstakpensioenfondsen verwerkt als zou sprake zijn van een toegezegde-bijdrageregeling.

Voor toegezegde-bijdrageregelingen betaalt de instelling op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. Behalve de betaling van premies heeft de instelling geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze pensioenregelingen. De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

FK Financiële Kengetallen


Financiële analyse
Financiële kengetallen

	2009	2008
Solvabiliteit 1	28	30
Solvabiliteit 2	48	52
Liquiditeit (current ratio)	109	105
Liquiditeit (quick ratio)	109	105
Rentabiliteit	1	-1

PRICEWATERHOUSECOOPERS 
PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden


**MAB Model A Balans
(na resultaatbestemming)**

1 Activa		31-12-2009 EUR	31-12-2008 EUR
Vaste Activa			
1.1	Immateriële vaste activa	36.107	0
1.2	Materiële vaste activa	31.204.817	29.962.937
1.3	Financiële vaste activa	1.197.394	1.245.727
Totaal vaste activa		<u>32.438.318</u>	<u>31.208.664</u>
Vlottende activa			
1.5	Vorderingen	16.407.739	12.028.933
1.7	Liquide middelen	16.736.395	13.432.025
Totaal vlottende activa		<u>33.144.134</u>	<u>25.460.958</u>
Totaal activa		<u>65.582.452</u>	<u>56.669.622</u>
2 Passiva			
		31-12-2009 EUR	31-12-2008 EUR
2.1	Eigen Vermogen	18.391.488	16.771.031
2.2	Voorzieningen	12.798.862	12.648.825
2.3	Langlopende schulden	3.941.717	2.951.705
2.4	Kortlopende schulden	30.450.385	24.298.061
Totaal passiva		<u>65.582.452</u>	<u>56.669.622</u>

PRICEWATERHOUSECOOPERS 
PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden


MB Model B Staat v. Baten en Lasten

Baten			
	2009	Begroot 2009	2008
	EUR	EUR	EUR
3.1 Rijksbijdragen	105.507.044	95.590.003	95.994.040
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	1.182.624	1.936.946	1.406.650
3.4 Baten werk in opdracht van derden	16.399	1.000	6.071
3.5 Overige baten	7.882.679	6.198.641	6.834.701
<u>Totaal baten</u>	<u>114.588.746</u>	<u>103.726.590</u>	<u>104.241.462</u>
Lasten			
	2009	Begroot 2009	2008
	EUR	EUR	EUR
4.1 Personeelslasten	79.887.342	73.668.538	77.967.218
4.2 Afschrijvingen	3.419.820	3.731.889	5.045.620
4.3 Huisvestingslasten	8.866.139	8.358.044	7.185.626
4.4 Overige lasten	20.882.697	18.497.215	15.696.401
<u>Totaal lasten</u>	<u>113.055.998</u>	<u>104.255.686</u>	<u>105.894.865</u>
<u>Saldo baten en lasten</u>	<u>1.532.748</u>	<u>-529.096</u>	<u>-1.653.403</u>
5 Financiële baten en lasten	87.709	181.730	402.496
<u>Resultaat</u>	1.620.457	-347.366	-1.250.907

PRICEWATERHOUSECOOPERS 
PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

MC Model C Kasstroomoverzicht

	31-12-2009 EUR	31-12-2008 EUR
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo Baten en Lasten	1.532.748	-1.653.403
Aanpassing voor:		
Afschrijvingen	3.419.820	3.191.163
Mutaties voorzieningen	150.037	-717.913
Verandering in vlottende middelen:		
Vorderingen (-/-)	4.378.806	80.350
Schulden	6.152.324	7.474.233
Totaal Kasstroom uit bedrijfsoperaties	6.876.123	8.213.730
Ontvangen interest	400.867	720.908
Betaalde interest (-/-)	313.158	318.412
<u>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</u>	<u>6.963.832</u>	<u>8.616.226</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in MVA (-/-)	6.085.593	6.790.004
Desinvesterings in MVA	1.428.859	1.254.998
Investerings in IVA (-/-)	41.073	0
Overige investeringen in FVA (-/-)	-48.333	-69.274
<u>Totaal kasstroom uit Investeringsactiviteiten</u>	<u>-4.649.474</u>	<u>-5.465.732</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen	1.300.000	0
Aflossing langlopende schulden (-/-)	309.988	186.654
<u>Totaalkasstroom uit financieringsactiviteiten</u>	<u>990.012</u>	<u>-186.654</u>
<u>Mutatie liquide middelen</u>	<u>3.304.370</u>	<u>2.963.840</u>

PRICEWATERHOUSECOOPERS 
PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden


VA Vaste activa

1.1 Immateriële vaste activa

	Aanschaf Prijs 1-1-2009 EUR	Afscripting cumulatief 1-1-2009 EUR	Boekwaarde 1-1-2009 EUR	Investerings EUR	Desinvesteringen EUR	Afscriptingen EUR	Aanschaf prijs 31-12-2009 EUR	Afscripting cumulatief 31-12-2009 EUR	Boekwaarde 31-12-2009 EUR
1.1.1 Ontwikkelingskosten	0	0	0	41.073	0	4.966	41.073	4.966	36.107
Immateriële vaste activa	0	0	0	41.073	0	4.966	41.073	4.966	36.107

1.2 Materiële vaste activa

	Aanschaf Prijs 1-1-2009 EUR	Afscripting cumulatief 1-1-2009 EUR	Boekwaarde 1-1-2009 EUR	Investerings EUR	Desinvesteringen EUR	Afscriptingen EUR	Aanschaf Prijs 31-12-2009 EUR	Afscripting cumulatief 31-12-2009 EUR	Boekwaarde 31-12-2009 EUR
1.2.1 Gebouwen en terreinen	16.405.934	3.557.067	12.848.867	2.406.111	126.055	781.657	18.685.990	4.338.724	14.347.266
1.2.2 Inventaris en apparatuur	23.811.741	12.107.116	11.704.625	3.115.242	0	2.370.214	26.926.983	14.477.330	12.449.653
1.2.3 Andere vaste bedrijfsmiddelen	4.320.960	475.632	3.845.328	12.000	0	262.983	4.332.960	738.615	3.594.345
1.2.4 In uitvoering en vooruitbetalingen	1.564,117	0	1.564,117	552.240	1.302.804	0	813,553	0	813,553
Materiële vaste activa	46.102.752	16.139.815	29.962.937	6.085.593	1.428.859	3.414.854	50.759,486	19.554,669	31.204,817

PRICEWATERHOUSECOOPERS 


PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

1.3 Financiële vaste activa

	Boekwaarde 1-1-2009	Investerings en verstrekte leningen	Desinvesteringen en afgeloste leningen	Resultaat deelnemingen	Boekwaarde 31-12-2009
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.3.7 Overige vorderingen	1.245.727	0	48.333	0	1.197.394
<u>Financiële vaste activa</u>	1.245.727	0	48.333	0	1.197.394

Lening aan ROC NOVA

Lening aan ROC NOVA is ingegaan per 1-9-2007 en wordt in 25 jaar afgelost.
De aflossing die in 2009 betaald wordt is per 31-12-2009 opgenomen als kortlopende vordering (overlopende activa)

PRICEWATERHOUSECOOPERS 

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

VV Vorderingen

1.5 Vorderingen


	31-12-2009	31-12-2008
	EUR	EUR
1.5.1 Debiteuren	956.724	1.111.486
1.5.2 OCW/LNV	5.796.665	5.583.000
1.5.6 Overige overheden	7.437.130	4.235.226
1.5.7 Overige vorderingen	571.366	162.170
1.5.8 Overlopende activa	1.657.009	946.517
1.5.9 Af: Voorzieningen wegens oninbaarheid	11.155	9.466
<u>Vorderingen</u>	16.407.739	12.028.933
Uitsplitsing		
1.5.7.2 Overige	571.366	162.170
<u>Overige vorderingen</u>	<u>571.366</u>	<u>162.170</u>
1.5.8.1 Vooruitbetaalde kosten	23.273	47.168
1.5.8.2 Verstrekte voorschotten	71.621	141.595
1.5.8.3 Overige overlopende activa	1.562.115	757.754
<u>Overlopende activa</u>	<u>1.657.009</u>	<u>946.517</u>
1.5.9.1 Stand per 1-1	9.467	13.498
1.5.9.2 Onttrekking	0	4.780
1.5.9.3 Dotatie	1.688	748
<u>Af: Voorzieningen wegens oninbaarheid</u>	<u>11.155</u>	<u>9.466</u>

Overige overlopende activa

Dit betreft vordering op de belastingdienst inzake WGA premies 325.000 over 2007/2008.


EL Liquide middelen

1.7 Liquide middelen		31-12-2009	31-12-2008
		EUR	EUR
1.7.1	Kasmiddelen	40.625	38.273
1.7.2	Tegoeden op bank- en girorekeningen	16.696.130	13.385.941
1.7.4	Overige liquide middelen	-360	7.811
	<u>Liquide middelen</u>	<u>16.736.395</u>	<u>13.432.025</u>

PRICEWATERHOUSECOOPERS 
PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

EV Eigen vermogen

	Eigen Vermogen		Overige mutaties	Stand per 31-12-2009
	Stand per 1-1-2009	Resultaat		
	EUR	EUR	EUR	EUR
2.1	16.009.171	1.162.168	2.763	17.174.552
2.1.1	576.347	393.913	-2.763	967.497
2.1.2	185.513	63.926	0	249.439
2.1.5	16.771.031	1.620.457	0	18.391.488
2.1.2.N	486.952	392.893		879.845
	89.395	1.020	-2.763	87.652
	576.347	393.913	-2.763	967.497
2.1.5.N	140.832			140.832
	7.052	3.509		10.561
	37.629	-2.583		35.046
		63.000		63.000
	185.513	63.926	0	249.439

PRICEWATERHOUSECOOPERS 

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

VL Voorzieningen LLSchulden

2.2	Voorzieningen	Stand per 1-1-2009	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Rente mutatie (bij contante waarde)	Stand per 31-12-2009	Kortlopend deel < 1 jaar	Langlopend deel > 1 jaar
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	5.024.185	89.364	292.167	186.910	0	4.634.472	0	4.634.472
2.2.3	Overige voorzieningen	7.624.640	1.997.273	1.457.523	0	0	8.164.390	0	8.164.390
	Voorzieningen	12.648.825	1.899.727	1.749.690	0	0	12.798.862	0	12.798.862

2.3	Langlopende schulden	Stand per 1-1-2009	Aangegane leningen	Aflossingen	Stand per 31-12-2009	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rentevoet
2.3.3	Kredietinstellingen	2.951.705	1.300.000	309.988	3.941.717	0	3.941.717	0
	Langlopende schulden	2.951.705	1.300.000	309.988	3.941.717	0	3.941.717	0

Kredietinstellingen

Langlopende leningen voor de bouw en overname van opleidingschepen.

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

KS Kortlopende schulden

2.4 Kortlopende schulden

	31-12-2009	31-12-2008
	EUR	EUR
2.4.1 Kredietinstellingen	309.988	179.988
2.4.3 Crediteuren	3.941.003	3.820.791
2.4.4 OCW/LNV	0	778
2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.787.651	3.601.217
2.4.8 Schulden ter zake van pensioenen	1.059.589	975.173
2.4.9 Overige kortlopende schulden	2.048.126	1.845.845
2.4.10 Overlopende passiva	19.304.028	13.874.269
<u>Kortlopende schulden</u>	30.450.385	24.298.061
Uitsplitsing		
2.4.7.1 Loonheffing	3.772.457	3.572.657
2.4.7.4 Overige belastingen	15.194	28.560
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>	3.787.651	3.601.217
2.4.9.2 Overige	2.048.126	1.845.845
<u>Overige kortlopende schulden</u>	2.048.126	1.845.845
2.4.10.1 Vooruitontvangen college-en lesgelden	0	561.103
2.4.10.2 Vooruitontvangen subsidies OCW/LNV geormerkt	92.123	212.775
2.4.10.3 Vooruitontvangen investeringssubsidies	1.948.099	1.630.162
2.4.10.4 Vooruitontvangen termijnen	11.683.199	6.524.219
2.4.10.5 Vakantiegeld en -dagen	2.511.664	2.429.424
2.4.10.8 Overige	3.068.943	2.516.586
<u>Overlopende passiva</u>	19.304.028	13.874.269

PRICEWATERHOUSECOOPERS 

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

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 Surinameg te Haarlem loopt door tot 01-01-2011. De huur bedraagt € 16.909 per maand. Er is bankgarantie voor de huur afgegeven van € 40.000.

Met Dell is een lease contract afgesloten voor ICT-apparatuur. Het contract geldt voor 3 jaar per in gebruik genomen computer. De kosten bedragen jaarlijks circa € 504.000.

Dunamare heeft de BAPO-voorzienigen gevormd op basis van de systematiek in 2007. Op basis van het nieuwe model heeft dunamare een BAPO verplichting van € 24.751.574. Bij deze berekening is rekening gehouden met een instroomkans, indexatie, blijf- en deelnamekansen en verdiscontering. Dunamare verwacht deze toename in de toekomst te kunnen financieren uit de lumpsum.

Dunamare heeft een huurovereenkomst met het Nova-college voor de huisvesting voor de leerlingen van het Hoofdvaart College. Dunamare betaalt per kwartaal circa € 135.000. Dunamare ontvangt van de gemeente Haarlemmermeer een vergoeding voor deze huurkosten. Het huurcontract loopt tot medio december 2014.

Dunamare bouwt in de gemeente Haarlem twee nieuwe vmbo-scholen. Met de gemeente is afgesproken dat het aanbestedingsrisico voor maximaal 5% (over de bouwkosten en honoraria) ligt bij Dunamare. Wanneer de overschrijding deze 5% te boven gaat is het risico voor de gemeente. Het maximale risico voor Dunamare bedraagt circa € 2,7 miljoen.

PRICEWATERHOUSECOOPERS 

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Model G


OCW
Geoordekt en aflopend op
31-12-2009
Omschrijving

Jaar	Kenmerk	Bedrag van toewijzing EUR	Saldo 2008 EUR	Ontvangen EUR	Lasten EUR	Investering EUR	Saldo 2009 EUR
	BVO- 07/142311M		72.300		72.300		0
	BVO- 07/110970M		139.471			139.471	0
	PO/KO/07/32023		1.004		335		669
	Totaal		212.775	0	72.635	139.471	669

Geoormerkte en doorlopend
na 2009

Omschrijving

Jaar	Kenmerk	Bedrag van toewijzing EUR	Saldo 2008 EUR	Ontvangen EUR	Lasten EUR	Investering EUR	Saldo 2009 EUR
2009	212117-1			18.500			18.500
2009	212040-1			20.400			20.400
2009	212015-1			26.200			26.200
2009	212020-1			25.100			25.100
2009/2010	211024-1			1.254			1.254
2008/2009	132258-1			1.405	1.405		0
	Totaal		0	92.859	1.405	0	91.454

PRICEWATERHOUSECOOPERS 

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden


OB Overheidsbijdragen

3.1 Rijksbijdragen

	2009 EUR	2008 EUR
3.1.1 Rijksbijdragen OCW/LNV	93.474.791	87.987.149
3.1.2 Overige subsidies OCW/LNV	12.032.253	8.006.891
<u>Rijksbijdragen</u>	105.507.044	95.994.040
Uitsplitsing		
3.1.1.1 OCW	93.474.791	87.987.149
3.1.2.2.1 Niet-geoormerkte subsidies		
	12.032.253	8.006.891
<u>Overige subsidies OCW</u>	<u>12.032.253</u>	<u>8.006.891</u>
LNV		

3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

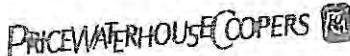
	2009 EUR	2008 EUR
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen en subsidies	1.182.624	1.099.929
3.2.2 Overige overheidsbijdragen	0	306.721
<u>Overige overheidsbijdragen en -subsidies</u>	1.182.624	1.406.650
Uitsplitsing		
3.2.1.1 Bijdrage educatie	56.984	60.162
3.2.1.2 Overige gemeentelijke bijdragen en subsidies	1.125.640	1.039.767
<u>Gemeentelijke bijdragen en subsidies</u>	<u>1.182.624</u>	<u>1.099.929</u>

PRICEWATERHOUSECOOPERS 

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

AB Andere baten

3.3 College-, cursus-, les- en examengelden		2009 EUR	2008 EUR
3.4 Baten in opdracht van derden			
		2009 EUR	2008 EUR
3.4.3	Overige baten werk in opdracht van derden	16.399	6.071
	<u>Baten in opdracht van derden</u>	16.399	6.071
Uitsplitsing			
Contractonderzoek			
Overige baten werk in opdracht van derden			
3.4.3.3	Overige baten in opdracht van derden	16.399	6.071
	<u>Overige baten werk in opdracht van derden</u>	16.399	6.071
3.5 Overige baten			
		2009 EUR	2008 EUR
3.5.1	Verhuur	207.815	257.526
3.5.2	Detachering personeel	568.845	590.100
3.5.5	Ouderbijdragen	3.284.927	2.959.984
3.5.6	Overige	3.821.092	3.027.091
	<u>Overige baten</u>	7.882.679	6.834.701



 PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.

 Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

LA Lasten

4.1 Personeelslasten

	2009 EUR	2008 EUR
4.1.1 Lonen en salarissen	76.848.942	73.122.428
4.1.2 Overige personele lasten	3.535.825	5.297.306
4.1.3 Af: uitkeringen	497.425	452.516
<u>Personeelslasten</u>	79.887.342	77.967.218
Uitsplitsing		
4.1.1.1 Brutolonen en salarissen	62.834.492	61.174.180
4.1.1.2 Sociale lasten	6.206.555	4.683.065
4.1.1.3 Pensioenpremies	7.807.895	7.265.183
<u>Lonen en salarissen</u>	76.848.942	73.122.428
4.1.2.1 Dotaties personele voorzieningen	-97.546	126.300
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst	1.652.661	2.620.560
4.1.2.3 Overig	1.980.710	2.550.446
<u>Overige personele lasten</u>	3.535.825	5.297.306

Totaal personele lasten

Aantal medewerkers

Gedurende het jaar 2009 waren er gemiddeld 1682 medewerkers (1334 fte) in dienst van Dunamare.

Bezoldiging bestuur

Het College van Bestuur bestond in 2009 uit 2 personen die samen een belastbaar jaarloon ontvingen van € 219.251. De honorering van het College van Bestuur is conform de CAO. Het inkomen van de individuele leden van het College van Bestuur bedraagt niet meer dan het vastgestelde ministersalaris.

De leden van raad van toezicht ontvangen een onkostenvergoeding van €2.000 per jaar. De voorzitter van de raad van toezicht ontvangt een onkosten vergoeding vna €3.000 per jaar.

4.2 Afschrijvingen

	2009 EUR	2008 EUR
4.2.1 Immateriële vaste activa	4.966	0
4.2.2 Materiële vaste activa	3.414.854	5.045.620
<u>Afschrijvingen</u>	3.419.820	5.045.620

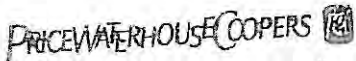
4.3 Huisvestingslasten

	2009 EUR	2008 EUR
4.3.1 Huur	1.286.965	1.045.280
4.3.2 Verzekeringen	818	1.267
4.3.3 Onderhoud	586.228	790.492
4.3.4 Energie en water	2.063.831	2.000.031
4.3.5 Schoonmaakkosten	2.000.421	1.979.624
4.3.6 Heffingen	344.601	379.649
4.3.7 Dotatie overige onderhoudsvoorzieningen	1.997.273	432.339
4.3.8 Overige	586.002	556.944
<u>Huisvestingslasten</u>	8.866.139	7.185.626

4.4 Overige lasten

	2009 EUR	2008 EUR
4.4.1 Administratie en beheerslasten	3.851.195	3.041.922
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	7.732.706	4.971.051
4.4.3 Dotatie overige voorzieningen	0	-47.205
4.4.4 Overige	9.298.796	7.730.633
<u>Overige lasten</u>	20.882.697	15.696.401


	Uitsplitsing		
4.4.1.1	Honorarium onderzoek jaarrekening	149.679	110.891
4.4.1.2	Andere controleopdrachten	20.506	0
4.4.1.3	Honorarium fiscale adviezen	0	20.242
4.4.1.4	Honorarium andere niet- controledienst	75.677	33.446
	<u>Accountantslasten</u>	245.862	164.579


 PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
 Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

FB Financieel en buitengewoon

5 Financiële baten en lasten

	2009 EUR	2008 EUR
5.1 Rentebaten	400.867	724.560
5.3 Waardeveranderingen financiële vaste activa en beleggingen	0	0
5.5 Rentelasten (-/-)	313.158	302.831
<u>Financiële baten en lasten</u>	<u>87.709</u>	<u>402.496</u>

PRICEWATERHOUSECOOPERS 

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

SG Segmentatie

Baten


	EUR WO	EUR HBO	EUR BVE	EUR VO	EUR PO
3.1 Rijksbijdragen	0	0	0	97.343.233	8.163.811
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	0	0	0	1.177.081	5.543
3.4 Baten in opdracht van derden	0	0	0	16.399	0
3.5 Overige baten	0	0	0	7.236.970	645.709
Totaal baten	0	0	0	105.773.683	8.815.063

Lasten

	EUR WO	EUR HBO	EUR BVE	EUR VO	EUR PO
4.1 Personeelslasten	0	0	0	77.156.427	2.730.915
4.2 Afschrijvingen	0	0	0	3.400.547	19.273
4.3 Huisvestingslasten	0	0	0	8.726.737	139.402
4.4 Overige lasten	0	0	0	15.000.122	5.882.575
Totaal lasten	0	0	0	104.283.833	8.772.165

Saldo baten en lasten

	0	0	0	1.489.850	42.898
--	----------	----------	----------	------------------	---------------

PRICEWATERHOUSECOOPERS 

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden



PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

BP Beleidsinfo PO

	Lasten administratie EUR	Lasten huisvesting EUR	Lasten leermiddelen EUR	Lasten meubilair EUR	Baten ouderbijdragen EUR	Lasten schoonmaken EUR	Baten sponsoring EUR	Baten totaal EUR	Lasten totaal EUR
Totaal Bestuur	27.792	107.601	87.532	24.210	5.421	36.295	0	8.815.064	8.772.165



 PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
 Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Bestemming saldo staat van baten en lasten

Statutaire regeling inzake bestemming resultaat en resultaatbestemming 2009.

De Raad van Toezicht heeft ingestemd het resultaat ad € 1.620k als volgt te verdelen:

	X€1.000
Toevoeging algemene reserve	1.162
Toevoeging aan bestemmingsreserves	457
Resultaat	<u>1.620</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan.

PRICEWATERHOUSECOOPERS 

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

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 John Kruijjer / Aad Maaten
 E-mail j.kruijjer@dunamare.nl
a.maaten@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	LJC ² - 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	Coornhert Lyceum	Haarlem	VO	vmbo - t, havo, vwo, gym.
25FU	L.C.H. - Daaf Geluk - LJC ² Centrum - Paulus mavo/vmbo - Teyler College	Haarlem Haarlem Haarlem Haarlem	VO	vmbo (+ lwoo) vmbo vmbo (+ lwoo) vmbo - t, havo, vwo
20WK	Lieven De Key Techniek	Haarlem	VO	vmbo
26JE	Praktijkschool Kon. Emma	Hoofddorp	VO	pro