

Aan

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

Datum

26 juni 2012

Ons kenmerk

2012-0043-AS-EvG

Onderwerp

Jaarrekening Dunamare onderwijsgroep

CC

Uw kenmerk

Bijlage

Jaarrekening 2011 Dunamare
Jaarrekeningen 2011 openbare scholen Haarlem

Geachte College van Burgemeester en Wethouders,


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

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

Met vriendelijke groet,



Drs. A.J. Strijker
Voorzitter College van Bestuur



Drs. S.C.G. de Boer
Lid College van Bestuur



TOELICHTING JAARREKENING 2011



Inhoud

1. Inleiding	2
1.1 Algemeen	2
1.2 Leerlingenontwikkeling.....	2
2. Verantwoording beleid	2
2.1 Financiën.....	3
3. Toelichting op de exploitatie	3
4. Toelichting op de investeringen	3
5. Bijlage exploitatie	4

1. Inleiding

1.1 Algemeen

Op 29 april 2011 zijn de ouders en leerlingen geïnformeerd over het feit dat het Teyler College niet kan voortbestaan als zelfstandige school. Op de informatieavonden van 9, 10 en 11 mei 2011 is dit besluit mondeling toegelicht. Voor het Teyler College impliceerde dit een afbouwtraject van twee schooljaren (2011-2012 en 2012-2013).

De jaarrekening 2011 bevat om die reden geen toelichting op beleid en toekomstige ontwikkelingen. Doordat er in de begroting 2011 nog vanuit is gegaan dat de school zou voortbestaan zijn er grote afwijkingen t.o.v. de realisatie.

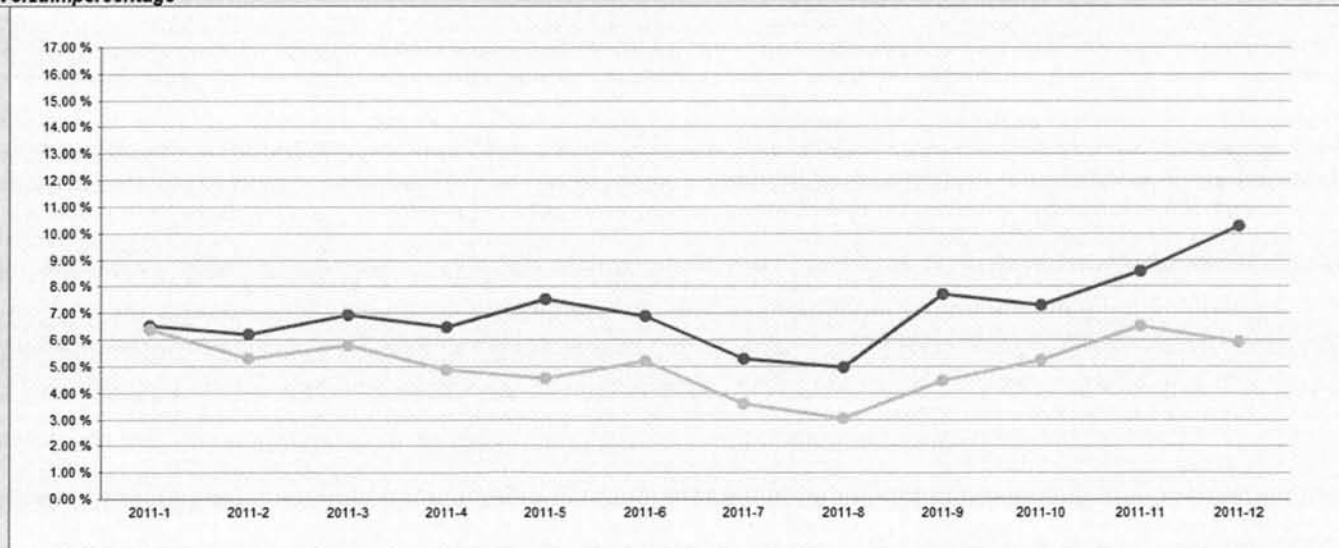
1.2 Leerlingenontwikkeling / personele ontwikkelingen

In onderstaande tabel het totaal aantal leerlingen per schooljaar:

Schooljaar	Totaal aantal leerlingen op 1-10
2011/2012	170
2012/2013	64
2013/2014	0

In onderstaand overzicht wordt het ziekteverzuimcijfer vergeleken met het Dunamare gemiddelde. Het ziekteverzuim van het Teyler zit ruim boven het Dunamare gemiddelde.

Verzuimpercentage



2. Verantwoording beleid

2.1 Financiën

Er zijn zoveel mogelijk lessen - gelet op leerlingenaantallen - gecombineerd in de lessentabel. Meer bezuinigen op het primaire proces zou ten koste van de kwaliteit gaan. Het exploitatietekort is erg hoog, dit negatieve resultaat wordt opgevangen door de andere scholen van Dunamare.

Het tekort bedraagt na correcties -€ 183k. Dit tekort is in werkelijkheid groter. De volgende zaken zijn niet meegenomen in de jaarcijfers:

- Dotatie grootonderhoud (€50k te laag)
- Reservering van de boekengelden (€50k te laag)

Waren deze bedragen wel opgenomen dan zou het tekort over 2011 € 283k bedragen.

Doordat er groot aantal leerlingen per 1/8 2011 zijn overgeheveld naar het Schoter is het tekort bij het Schoter met circa € 250k toegenomen. Indien deze klassen op het Teyler waren gebleven, dan was het tekort ver boven € 500k uitgekomen. (zie toelichting Schoter Scholengemeenschap)

3. Toelichting op de exploitatie

Realisatie 2011 voor correctie	420.853
Leerlingencorrectie	-572.750
Bestemmingsreserve	31.450
Jaarcijfers na correctie	-183.347

--	--

Zoals eerder aangegeven is een vergelijking met de begrotingscijfers moeilijk te maken.

Het tekort is volledig afgedekt door Dunamare.

4. Toelichting op de investeringen

school	soort investering	Bedrag
Teyler College	Apparatuur	1.428
	Inventaris	1.795
	ICT	1.300
Totaal Teyler College		4.523

5. Bijlage exploitatie

jaarrekening 2011 Teyler

	t/m maand 12 2011 1 - 12	Begroting 2011 1 - 12	verschil werkelijk- begroting 2012 1 - 12	Percentage E/B 2011 1 - 12
3 Baten				
3.1 Rijksbijdragen OCenW				
3.1.1 (Normatieve) rijksbijdrage OCW				
*311001 personeel	2.271.475	2.145.723	125.752	106
*311002 materieel	270.968	272.259	-1.291	100
*311006 overige OCW rijksbijdrage	-12.084		-12.084	
Totaal (Normatieve) rijksbijdrage OCW	2.530.359	2.417.983	112.377	106
3.1.2 Overige subsidies OCenW				
*312001 G'merkte subs OC&W	5.236	26.163	-20.927	20
*312002 Overige subsidies OC&W	0	308.136	-308.136	
*312003 Nt g'merkte subs OC&W	566.612	46.895	519.717	1.208
*312004 Niet geomeerkte subsidies OC&W materieel	0	128.600	-128.600	
Totaal Overige subsidies OCenW	571.848	509.794	62.054	112
Totaal Rijksbijdragen OCenW	3.102.208	2.927.777	174.431	106
3.2 Overige overheidsbijdragen				
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen				
*321004 overige gemeente bijdrage	11.911	12.000	-89	99
Totaal Gemeentelijke bijdragen	11.911	12.000	-89	99
Totaal Overige overheidsbijdragen	11.911	12.000	-89	99
3.5 Overige baten				
3.5.2 Ouderbijdragen				
*352001 Ouderbijdragen algemeen	8.465	1.600	6.865	529
*352002 Ouderbijdr excursies/acti	24.908	13.500	11.408	185
*352003 Ouderbijdrage ouderraad	1.139	5.000	-3.861	23
*352004 Bijdr.schoolkamp/werkweek	38.018	50.000	-11.982	76
*352005 Bijdr.leer-en hulpmiddelen	32.786	25.500	7.286	129
*352006 Ouderbijdr intermaat / hwb	176		176	
Totaal Ouderbijdragen	105.493	95.600	9.893	110
3.5.4 Verhuur onroerende zaken				
*354001 Verhuur onroerende zaken	1.980	1.800	180	110
Totaal Verhuur onroerende zaken	1.980	1.800	180	110
3.5.5 Detachering personeel				
*355001 Detachering personeel	21.241	14.070	7.171	151
Totaal Detachering personeel	21.241	14.070	7.171	151
3.5.8 Overige baten				
*358001 Opbrengst kantine	9.184	8.000	1.184	115
*358002 Verhuur kluisjes	5.590	5.000	590	112
*358010 Samenwerkingsverband geld	5.456	7.000	-1.544	78
*358012 Overige baten	845	8.000	-7.155	11
*358014 Interne vergoedingen	12.400		12.400	
*358015 Overdrachtsgelden leerlin	0	5.600	-5.600	
Totaal Overige baten	33.475	33.600	-125	100
Totaal Overige baten	162.189	145.070	17.119	112
Totaal Baten	3.276.307	3.084.847	191.460	106
4 Lasten				
4.1 Personele lasten				
4.1.1 Lonen en salarissen				
*411001 Lonen en salarissen	1.718.116	2.671.844	-953.728	64
*411002 Mut.res.vakgeld	-23.350		-23.350	
*411007 Ziektevervanging	0	53.437	-53.437	
Totaal Lonen en salarissen	1.694.766	2.725.281	-1.030.515	62
4.1.2 Sociale lasten				
*412001 Sociale lasten	186.663		186.663	
*412002 Pensioenpremies	220.494		220.494	
Totaal Sociale lasten	407.156		407.156	
4.1.3 Overige personele lasten				
*413001 Scholing personeel	12.712	45.000	-32.288	28
*413003 Kosten Arbodienst	3.161	6.000	-2.839	53
*413004 Begeleiding personeel	2.023	10.000	-7.977	20
*413006 Werving personeel	8	30.000	-29.992	0
*413201 Tijdelijk personeel	11.547	0	11.547	
*413301 Overig pers kosten	8.936	7.500	1.436	119
Totaal Overige personele lasten	38.388	98.500	-60.112	39
Totaal Personele lasten	2.140.311	2.823.781	-683.471	76

4.2 Afschrijvingen					
4.2.2 Afschrijving gebouwen					
422001 Afschr Verbouwingen	2.148	2.148	0	100	
Totaal Afschrijving gebouwen	2.148	2.148	0	100	
4.2.3 Afschrijvingen inventaris en apparatuur					
423001 Afschr apparatuur 7jr	9.414	9.278	136	101	
423002 Afschr ICT	7.873	9.366	-1.493	84	
423003 Afschr inventaris 15jr	6.741	8.298	-1.557	81	
Totaal Afschrijvingen inventaris en apparatuur	24.028	26.942	-2.914	89	
Totaal Afschrijvingen	26.176	29.091	-2.914	90	
4.3 Huisvestingslasten					
4.3.1 Huur					
431001 Huurkosten	14.658	20.000	-5.342	73	
Totaal Huur	14.658	20.000	-5.342	73	
4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening					
432001 Dotatie onderhoudsvoorz.	20.533	35.200	-14.667	58	
Totaal Dotatie onderhoudsvoorziening	20.533	35.200	-14.667	58	
4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie					
433001 klein onderhoud en repara	2.625	8.000	-5.375	33	
437001 Onderhoud buiten	537	2.000	-1.463	27	
437002 Onderhoud binnen	0	18.000	-18.000		
Totaal Klein onderhoud en exploitatie	3.162	28.000	-24.838	11	
4.3.4 Energie en water					
434001 Gas / huisbrandolie	11.935	21.000	-9.065	57	
434002 Electriciteit	22.031	22.500	-469	98	
434003 Water	860	1.500	-640	57	
Totaal Energie en water	34.827	45.000	-10.173	77	
4.3.5 Schoonmaakkosten					
435001 Schoonmaak door derden	43.394	53.000	-9.606	82	
435002 Schoonmaakartikelen	1.994	2.500	-506	80	
Totaal Schoonmaakkosten	45.388	55.500	-10.112	82	
4.3.6 Heffingen					
436001 Heffingen	13.421	15.000	-1.579	89	
Totaal Heffingen	13.421	15.000	-1.579	89	
4.3.7 Overige huisvestingslasten					
437003 Tuinonderhoud	3.295		3.295		
437005 Bewaking / beveiliging	3.309	6.750	-3.441	49	
437006 Vuilverw./containerhuur	1.568	2.500	-932	63	
437008 Overige huisvestingslast	519	1.500	-981	35	
Totaal Overige huisvestingslasten	8.690	10.750	-2.060	81	
Totaal Huisvestingslasten	140.680	209.450	-68.770	67	
4.4 Overige instellingslasten					
4.4.1 Administratie- en beheerslasten					
441001 Administratie- en beheer	4.469	1.000	3.469	447	
441002 Reis- en verblijfkosten	127	3.000	-2.873	4	
441004 Telefoonkosten	6.555	5.000	1.555	131	
441005 Kantoorartikelen	5.937	6.000	-63	99	
441006 Kopieerkosten	14.108	15.000	-892	94	
441007 Drukwerk	6.984	8.000	-1.016	87	
441008 Bijdrage CB	157.143	157.143	0	100	
441009 Externe adviseurs	55.149	15.000	40.149	368	
441010 Admin. automatisering	4.558	7.500	-2.942	61	
441011 Porti/vracht	2.538	4.600	-2.062	55	
441012 Overige	43	1.500	-1.457	3	
Totaal Administratie- en beheerslasten	257.610	223.743	33.867	115	
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen					
442001 Aanschaf invent en appara	4.396	10.000	-5.604	44	
442002 Onderhoud invent en appar	7.517	5.000	2.517	150	
442003 Leermiddelen	3.385	35.000	-31.615	10	
442004 Ink. leermiddel.tbv leerf.	3.109	25.500	-22.391	12	
442005 Studie- en beroepskebeg.	6.961	8.000	-1.039	87	
442006 Examenkosten	2.803	6.000	-3.197	47	
442007 Kst dipl.en diplomauir.	1.025	1.000	25	102	
442008 Aankoop boeken	46.632	150.000	-103.368	31	
442009 Boekenfonds	0	21.000	-21.000		
442010 Bibliotheek / mediatheek	759	3.000	-2.241	25	
442011 Licenties software	7.735	10.000	-2.265	77	
442012 Glasvezel / adsl	7.055	6.000	1.055	118	
442013 Overige ICT-zaken	726	3.000	-2.274	24	
442015 Leasetermijnen Dell	31.053	29.544	1.509	105	
Totaal Inventaris, apparatuur en leermiddelen	123.156	313.044	-189.888	38	

	4.4.4 Overige instellingslasten				
	*444001 Wervingskosten	9.039	50.000	-40.961	18
	*444002 Representatiekosten	7.137	4.000	3.138	178
	*444003 Kantinekosten	7.057	8.000	-943	68
	*444004 werkweken	54.866	50.000	4.866	110
	*444005 Buitenschoolse act/excurs	15.859	13.500	2.359	117
	*444006 Culturele activiteiten	583		583	
	*444007 Ink cursussen t.b.v leerl	0	7.000	-7.000	
	*444008 Leerlingbegeleiding	1.893	13.000	-11.107	15
	*444009 Schoolkrant	5		5	
	*444010 Schoolactiviteiten	9.610	1.600	8.010	601
	*444011 Contributies	3.904	1.500	2.404	260
	*444012 Abonnementen	575	1.500	-925	38
	*444013 Medezeggenschapsraad	622	1.500	-878	41
	*444014 Verzekeringen	1.555	2.500	-945	62
	*444016 Schoolgebonden uitgaven	5.129	6.000	-871	85
	*444017 Kosten kluisjes	8.274	5.000	3.274	165
	*444018 Overige	17	500	-483	3
	*444019 Personeelsactiviteiten	4.091	12.000	-7.909	34
	*444020 Overige projectuitgaven	1.344		1.344	
	*444021 Interne verrekeningen	1.547		1.547	
	*444022 Overdrachtsgelden leerlin	29.386	6.000	23.386	490
	*444023 Uitgaven tiv ouderraad	5.028	5.000	28	101
	Totaal Overige instellingslasten	167.521	188.600	-21.079	89
	Totaal Overige instellingslasten	548.287	725.387	-177.099	76
	Totaal Lasten	2.855.454	3.787.709	-932.255	75
	Saldo	420.853	-702.862	1.123.715	-60



TOELICHTING JAARREKENING 2011

Coornhert Lyceum



Inhoud

1. Inleiding	2
1.1 Algemeen	2
1.2 Leerlingenontwikkeling	2
1.3 Belangrijkste ontwikkeling	3
1.4 Inspectierapporten en opbrengstenkaart	4
2. Verantwoording beleid	4
2.1 Onderwijs	4
2.2 Kwaliteit	5
2.3 Personeel	5
2.4 Financiën	5
3. Toelichting op de exploitatie	6
4. Toelichting op de investeringen	7
5. Bijlage exploitatie	8

1. Inleiding

1.1 Algemeen

Begrotingstekort omgebogen :

In 2010 en 2011 is er volgens afspraak met het bestuur gewerkt aan het opheffen van het begrotingstekort 2009. De school kwam daarbij voor moeilijke keuzes te staan. Een beetje bezuinigen op elk onderdeel van de schoolorganisatie, het hanteren van de "kaasschaaf-methode", zou namelijk geen structurele aanpak van het probleem zijn geweest. De schoolleiding was ook van mening dat de kwaliteit van het primaire proces, de lessen, er niet op achteruit mocht gaan.

Uit de financiële rapportages in DDIS blijkt dat de financiële positie van de school gezond is. Daarmee is de oorzaak van het tekort in 2009 weggewerkt en wordt er ook voldaan aan de verplichte bijdrage van de school aan de opbouw van de reservepositie op bestuursniveau.

1.2 Leerlingenontwikkeling

Opnieuw sterke aanmelding voor de brugklas :

De aanmelding voor de brugklassen 2011 – 2012 was goed. Het schooljaar 2011 – 2012 is gestart met 12 brugklassen. 6 klassen VMBO-tl/HAVO, 4 klassen HAVO/VWO en 2 klassen 1Gymnasium.

De school heeft voor de aanmelding voor schooljaar 2012 – 2013 moeten kiezen voor een maximale instroom van 5 VMBO-tl/HAVO brugklassen.

De eerste aanmeldingsronde voor schooljaar 2012 – 2013 eindigde half maart 2012 met 5 VMBO-tl brugklassen, 4 HV brugklassen, 2 maal 1Atheneum en 1 maal 1Gymnasium. De schoolleiding was zeer tevreden over de aanmelding van in totaal 324 leerlingen.

Een andere school tegenover het Coornhert Lyceum heeft in de wervingsperiode aangegeven dat er niet geloot zou worden. Het nieuwe schoolgebouw en de gecreëerde veilige inschrijving trokken dusdanig veel leerlingen dat er wel geloot moest gaan worden. Het Coornhert Lyceum heeft in overleg met het bestuur besloten om de daar uitgelote leerlingen een schoolplek in de directe woonomgeving aan te bieden. De tweede inschrijfronde bracht het aantal leerlingen op 371 in 14 eerste klassen. Het Coornhert Lyceum zal volgend schooljaar starten met : 5 VMBO-tl/HAVO, 6 HAVO/VWO, 2 Atheneum en 1 Gymnasium eerste klas. Een fantastisch resultaat.

Een keerzijde van deze aanmelding is de groei van het totaal aantal leerlingen. Het Coornhert zal naar verwachting groeien van 1622 leerlingen in schooljaar 2011- 2012 naar 1675 leerlingen in schooljaar 2012 – 2013. De huisvestingscapaciteit incl. de in de zomer van 2012 op te leveren nieuwbouw met daarin 12 klaslokalen, zal voldoende ruimte bieden om dit aantal leerlingen te kunnen plaatsen.

1.3 Belangrijkste ontwikkeling

Teams werken gezamenlijk aan organisatie en onderwijs :

Het gehele personeel heeft zich tijdens enkele studiemiddagen gebogen over de vraag wat de gewenste overlegstructuur op school is en of het op school meer zou moeten gaan om een schoolbrede didactische en pedagogische aanpak of meer om een aanpak per afdeling. In meerderheid ziet men voordelen in een gezamenlijke benadering van de leerlingen door een groep/team van docenten op didactisch en pedagogisch gebied. Dit biedt de mogelijkheid om een meer afdelingsspecifieke aanpak van de grond te krijgen. Ook kan beter worden ingespeeld op nieuwe ontwikkelingen. Denk hierbij bijv. aan de toenemende instroom van zorgleerlingen volgens de Wet Passend Onderwijs. Verder ontstaat er op die manier een duidelijke organisatiestructuur met daarin de teamleiders in de rol van direct leidinggevend. In schooljaar 2011 – 2012 hebben zeven teams voor het eerst gewerkt aan verschillende onderwijsthema's. Op het Coornhert werken wij met 6 onderwijsafdelingen/teams en een OOP team. In teamverband is het afgelopen jaar gesproken over een sterkere profilering, de inhoud en doelstelling van de verschillende werkweken, de veranderingen t.g.v. de wet passend onderwijs en is er in de teams gesproken over de jaarlijks terugkerende informatie vanuit de inspectie.

Bouw nieuw gebouw voor 12 klassen :

Een groot deel van 2011 heeft in het teken gestaan van bouwen en verbouwen. De bouw van ons nieuwe schoolgebouw heeft jarenlange vertraging opgelopen vanwege het protest tegen het kappen van 2 bomen op het schoolterrein. Het lag 5 jaar geleden in de bedoeling om de sporthal en het nieuwe schoolgebouw tegelijk te bouwen. De sporthal is 2 jaar geleden opgeleverd, de definitieve kapvergunning voor het kappen van de 2 bomen is na een rechtszaak in de zomer van 2011 afgegeven. De bouw kon na voorbereiding eind 2011 starten. De geplande oplevering is juli 2012. Het nieuwe schoolgebouw is op dit ogenblik in een vergevorderd stadium. Het resultaat mag er zijn.

Multifunctionele schoolpas :

Leerlingen werkten op het Coornhert Lyceum met een pasje voor het kluisje, een pasje voor het tetaat komen en een betaalpas om te kunnen betalen in de kantine. De automaten in de hal en de serre en het printen of kopiëren in de studieruimtes, werkten met muntgeld. Om verschillende redenen was dit een onwenselijke situatie. De belangrijkste redenen om op het Coornhert Lyceum te kiezen voor 1 multifunctionele schoolpas zijn : het Chipknip systeem zal binnenkort afgeschaft gaan worden en de leerlingen moeten niet met teveel verschillende systemen binnen de school werken.

In 2011 is gestart aan de invoering van de multifunctionele schoolpas. Ondertussen hebben de leerlingen een multifunctionele schoolpas die te gebruiken is voor identificatie, tetaat komen, het openen van het schoolkluisje, betalen in de kantine, betalen bij de automaten in de hal en de serre en de betaling van kopiëren en printen. Binnen de school hangt een oplaadpunt waarbij de leerlingen via een invoer van een biljet van 5 euro of 10 euro, de schoolpas kunnen opwaarderen.

In 2012 zullen de docenten dezelfde multifunctionele schoolpas krijgen, aangevuld met toegangsrechten voor 4 toegangsdeuren van de school. Binnenkomen van leerlingen in de ochtend kan vanaf dat moment alleen nog via de serre. Het verhuren van ruimtes zal ook via een passysteem georganiseerd gaan worden.

Van vier naar drie periodes :

In 2011 is met de personeelsraad en met de teams gesproken over de organisatie van het schooljaar. Wij werken in onderbouw en bovenbouw met vier periodes. Uit gesprekken en een enquête bleek dat het onderwijsprogramma in een organisatie van vier periodes een te grote tijdsdruk legt op het werk van leerlingen en docenten. Leerlingen en docenten zijn meer gebaat bij langere periodes en minder lesuitval door o.a. rapportvergaderingen. Vanaf schooljaar 2012 – 2013 zal het Coornhert Lyceum in de onderbouw georganiseerd worden in 3 periodes. Er komen dan dus ook drie rapporten waarin de resultaten van een wat langere periode weergegeven zullen gaan worden.

1.4 Inspectierapporten en opbrengstenkaart

Goede beoordeling door Onderwijs Inspectie, Trouw en Elsevier :

Evenals in voorgaande jaren is in 2011 het rendement van ons onderwijs afzonderlijk door de Onderwijs Inspectie, het dagblad Trouw en het weekblad Elsevier bepaald. Het oordeel van de inspectie is als enige van invloed op het kwaliteitsbeleid van de school. Het Coornhert Lyceum heeft de bolletjes op groen. De in-, door-, en uitstroomgegevens en het examenresultaat worden kritisch bekeken. Indien de scores op de zogenaamde opbrengstenkaart daar aanleiding toe geven, wordt het kwaliteitsbeleid, binnen de mogelijkheden daartoe, aangepast. De gepubliceerde resultaten, ook van Trouw en Elsevier, plaatsen de school aan de goede kant van de streep. Het oordeel over het rendement van het onderwijs in de afdelingen VMBO-tl, HAVO en VWO was goed. Een zorgpunt, ondanks het groene bolletje, is het resultaat van het CE op het VWO en het verschil tussen de cijfers van het schoolexamen en het centraal examen op het VWO.

Bijna de leukste school van Nederland :

Een heel andere beoordeling is het positieve stemgedrag van onze eigen leerlingen in de "Radio 538 School-Awards 2011". Door een hoog percentage stemmen van eigen leerlingen is het Coornhert geplaatst bij de groep van 5 leukste scholen van Nederland. De prijs voor deze prestatie was een toegangsbewijs tot de landelijke finale die in de Heineken Music Hall in Amsterdam plaatsvond. Met 1600 leerlingen vertrokken wij in 32 bussen van Radio 538 naar de Hall om daar een fantastisch feest bij te wonen. Het Coornhert is bijna de leukste school van Nederland geworden.

2. Verantwoording beleid

2.1 Onderwijs

De toedeling van de lessen bij de verschillende vakken gebeurt op grond van de omvang van het leerplan per vak. De door de overheid bepaalde kerndoelen en examenstof bepalen mede de inhoud van dat leerplan. Naast de verplichte vakken zoals Nederlands, Engels en wiskunde, zijn er door de overheid vakken aangeduid, bijv. aardrijkskunde en m&o, waaruit in de hogere klassen gekozen kan worden. Verder zijn er als keuzemogelijkheid meer schoolspecifieke vakken. Op het Coornhert gaat het hierbij om muziek, drama, tekenen, Latijn en Grieks. Tijdens de Open Dagen wordt dit cultuur profiel onder de aandacht van de bezoekers gebracht. Het is in het belang van de leerling dat deze zich naar eigen aanleg en interesse volop kan ontwikkelen. In de onderbouw worden aparte

studielessen gegeven om de diverse studievaardigheden onder de knie te krijgen. Ook krijgen de leerlingen die daarvoor in aanmerking komen tijdens aparte lesuren vakhulp aangeboden. Om het onderwijs voor de leerlingen meer te laten aansluiten bij de maatschappelijke ontwikkeling op het gebied van ICT, heeft in 2011 een inhaalslag plaatsgevonden m.b.t. het gebruik van digitale leermiddelen. Bijna alle lokalen zijn voorzien van een digitaal schoolbord en de eerste digitale methode is uitgetoetst. Bij het vaststellen van het totaal aantal lesuren per klas wordt ook gelet op de landelijke norm voor de minimale onderwijstijd.

2.2 Kwaliteit

Het Coornhert is een opbrengstgerichte school. Jaarlijks wordt aan de hand van eigen, digitaal verkregen cijfermateriaal de kwaliteit van het onderwijs in beeld gebracht. Deze gegevens worden door de schoolleiding met elke vaksectie apart geanalyseerd. Vervolgens worden er afspraken gemaakt over de aanpak van eventuele zwakke punten. In 2011 is met name gekeken naar het rendement op het VWO en de cijfers in de voorexamenklassen op HAVO en VWO.

Tijdens het jaarlijkse functioneringsgesprek komt o.a. het onderwerp nascholing aan de orde. De docenten zijn verplicht om aan nascholing te doen om zichzelf als professional, waar nodig, te verbeteren en ook om hun vakken op peil te houden. Deze nascholing wordt bekostigd vanuit het nascholingsbudget. Speerpunten zijn in 2011 de digitalisering van het onderwijs en de door de overheid aangekondigde inhoudelijke veranderingen van de leerstof bij verschillende vakken. Bij de digitalisering ligt in 2011 het accent op het gebruik van digitale schoolborden. De techniek en het realiseren van afwisseling in de les. Wijziging van de leermethode kan een volgende stap worden. Ook de uitslagen van tevredenheidsonderzoeken onder de leerlingen en ouders kunnen reden zijn om te proberen om, waar nodig, de schoolorganisatie, het functioneren van het personeel en het lesprogramma te verbeteren.

2.3 Personeel

De gemiddelde personeelslast ligt op het Coornhert Lyceum hoger dan op veel andere, vergelijkbare scholen. De verklaring hiervoor is dat het verloop van het personeel op het Coornhert gering is. Tamelijk veel personeelsleden blijven vrij lang aan de school verbonden en worden na verloop van tijd dure krachten. In 2011 is binnen de ruimte daartoe jong personeel aangetrokken. Die ruimte wordt in de komende jaren groter, omdat relatief veel docenten met fpu zullen gaan. Door een tekort van kwalitatief sterk jong personeel, is het de vraag of het Coornhert Lyceum de GPL omlaag kan brengen.

2.4 Financiën

De jaarcijfers 2011 laten een positief eindresultaat zien van € 392.753,--

Hiermee heeft het Coornhert Lyceum het exploitatietekort van 2009 definitief omgebogen. De ombuiging heeft in 2011 plaatsgevonden door het reorganiseren van de schoolleiding, het anders

organiseren van de werkzaamheden van het onderwijs ondersteunende personeel, het bezuinigen op de operationele kosten zoals b.v. de kopieerkosten en door het aanpassen van het taakbeleid voor het onderwijs personeel.

Opmerking : de schoolleiding op het Coornhert Lyceum heeft gedurende het schooljaar 2010 – 2011 ver onder de bezettingsnorm gewerkt. De eerste 7 maanden van 2011 bestond de schoolleiding uit 2 directieleden en 4 afdelings-/teamleiders. Na de zomer van 2011 (dus de laatste 5 maanden van het jaar 2011) is de schoolleiding op sterkte gekomen. De schoolleiding bestaat sinds augustus 2011 uit 2 directieleden en 6 afdelings-/teamleiders.

3. Toelichting op de exploitatie

Realisatie 2011 voor correctie	676.811
Leerlingcorrectie	-112.500
Bestemmingsreserve	171.558
Jaarcijfers na correctie	392.753

Begroting 2011 na correctie	188.798
-----------------------------	---------

Verschil	203.955
----------	---------

Verdeling resultaat

Gratis schoolboeken	223.558
Spaarbapo	-52.000
Ouderraad	-10.471
Dunamare	311.769
Bes.res. School	203.955

Toelichting op de Exploitatie 2011

Het exploitatie overzicht 2011 laat na aftrek van de bestemmingsreserve voor de schoolboeken en de verplichte 2% Dunamare doelstelling, een overschot zien van € 392.753,-- Het overschot van € 392.753,-- zal toegevoegd worden aan de bestemmingsreserve.

4. Toelichting op de investeringen

Investerings 2011	Bedrag
ICT	1.353
Apparatuur	58.654
Inventaris	6.895
Totaal	66.902

Toelichting op de Investerings 2011

Investeringsaanvragen lopen via de schooljaarbegroting. Er is voor het jaar 2011 niet meer een aparte investeringsbegroting gemaakt en aangevraagd.

De investeringen in 2011 zijn voor het grootste deel terecht gekomen in de ICT. Met name de plaatsing van digitale borden en het in bruikleen geven van een laptop aan de OP collega's.

De nieuwbouw is in 2011 niet volgens de eerdere planning afgerond. Hij is eind 2011 gestart.

5. Bijlage exploitatie

jaarrekening 2011 - 20RF Coornhert

		t/m maand 12 2011 1 - 12	Begroting 2011 1 - 12	verschil werkelijk- begroting 2012 1 - 12	Percentage E/B 2011 1 - 12
3	Baten				
	3.1 Rijksbijdragen OCenW				
	3.1.1 (Normatieve) rijksbijdrage OCW				
	³ 311001 personeel	8.359.392	8.284.161	75.231	101
	³ 311002 materieel	1.075.458	1.038.806	36.652	104
	Totaal (Normatieve) rijksbijdrage OCW	9.434.850	9.322.967	111.883	101
	3.1.2 Overige subsidies OCenW				
	³ 312001 G'merkte subs OC&W	10.290		10.290	
	³ 312003 Nt.g'merkte subs OC&W	971.944	803.020	168.924	121
	Totaal Overige subsidies OCenW	982.234	803.020	179.214	122
	Totaal Rijksbijdragen OCenW	10.417.084	10.125.987	291.097	103
	3.2 Overige overheidsbijdragen				
	3.2.1 Gemeentelijke bijdragen				
	³ 321004 overige gemeente bijdrage	0	23.000	-23.000	
	Totaal Gemeentelijke bijdragen	0	23.000	-23.000	0
	Totaal Overige overheidsbijdragen	0	23.000	-23.000	0
	3.5 Overige baten				
	3.5.2 Ouderbijdragen				
	³ 352001 Ouderbijdragen algemeen	82.383	58.000	24.383	142
	³ 352002 Ouderbijdr excursies/acti	14.774	32.000	-17.226	46
	³ 352003 Ouderbijdrage ouderraad	0	22.000	-22.000	
	³ 352004 Bijdr.schoolkamp/werkweek	196.135	180.000	16.135	109
	³ 352005 Bijd leer-en hulpmiddelen	77.319	72.000	5.319	107
	³ 352006 Ouderbijd intemaat / hwb	31.630	28.000	3.630	113
	Totaal Ouderbijdragen	402.241	392.000	10.241	103
	3.5.4 Verhuur onroerende zaken				
	³ 354001 Verhuur onroerende zaken	6.923	10.000	-3.077	69
	Totaal Verhuur onroerende zaken	6.923	10.000	-3.077	69
	3.5.5 Detachering personeel				
	³ 355001 Detachering personeel	21.444	35.000	-13.556	61
	Totaal Detachering personeel	21.444	35.000	-13.556	61
	3.5.8 Overige baten				
	³ 358001 Opbrengst kantine	53.513	40.000	13.513	134
	³ 358002 Verhuur kluisjes	19.828	17.500	2.328	113
	³ 358010 Samenwerkingsverband geld	7.460		7.460	
	³ 358012 Overige baten	18.775	15.000	3.775	125
	³ 358013 Overige projectgelden	12.572	26.500	-13.928	47
	³ 358014 Interne vergoedingen	5.712		5.712	
	Totaal Overige baten	117.860	99.000	18.861	119
	Totaal Overige baten	548.468	536.000	12.468	102
	Totaal Baten	10.965.552	10.684.987	280.564	103
4	Lasten				
	4.1 Personele lasten				
	4.1.1 Lonen en salarissen				
	⁴ 411001 Lonen en salarissen	5.886.804	6.990.368	-1.103.564	84
	⁴ 411002 Mut.res.vakgeld	4.673		4.673	
	⁴ 411007 Ziektevervangning	0	174.759	-174.759	
	⁴ 414001 Uitkeringen	-19.666	-60.000	40.334	33
	Totaal Lonen en salarissen	5.871.811	7.105.128	-1.233.317	83
	4.1.2 Sociale lasten				
	⁴ 412001 Sociale lasten	585.801		585.801	
	⁴ 412002 Pensioenpremies	785.577		785.577	
	Totaal Sociale lasten	1.371.378		1.371.378	
	4.1.3 Overige personele lasten				
	⁴ 413001 Scholing personeel	52.194	50.000	2.194	104
	⁴ 413003 Kosten Arbodienst	6.294	12.500	-6.206	50
	⁴ 413004 Begeleiding personeel	875	5.000	-4.126	17
	⁴ 413005 Kosten zij - instromers	81	15.000	-14.919	1
	⁴ 413006 Werving personeel	4.306	3.000	1.306	144
	⁴ 413201 Tijdelijk personeel	24.261	30.000	-5.739	81
	⁴ 413301 Overig pers kosten	24.525	25.000	-475	98
	Totaal Overige personele lasten	112.535	140.500	-27.965	80
	Totaal Personele lasten	7.355.724	7.245.628	110.096	102

4.2 Afschrijvingen					
4.2.2 Afschrijving gebouwen					
422001 Afschr Verbouwingen	57.322	62.280	-4.958	92	
Totaal Afschrijving gebouwen	57.322	62.280	-4.958	92	
4.2.3 Afschrijvingen inventaris en apparatuur					
423001 Afschr apparatuur 7jr	40.742	29.484	11.259	138	
423002 Afschr ICT	55.746	69.495	-13.749	80	
423003 Afschr inventaris 15jr	44.648	44.317	331	101	
Totaal Afschrijvingen inventaris en apparatuur	141.137	143.296	-2.159	98	
Totaal Afschrijvingen	198.458	205.576	-7.117	97	
4.3 Huisvestingslasten					
4.3.1 Huur					
431001 Huurkosten	116.451	10.000	106.451	1.165	
Totaal Huur	116.451	10.000	106.451	1.165	
4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening					
432001 Dotatie onderhoudsvoorz.	382.472	438.000	-55.528	87	
Totaal Dotatie onderhoudsvoorziening	382.472	438.000	-55.528	87	
4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie					
433001 klein onderhoud en repara	9.075	8.000	1.075	113	
437001 Onderhoud buiten	2.734	2.500	234	109	
437002 Onderhoud binnen	1.920	8.000	-6.080	24	
Totaal Klein onderhoud en exploitatie	13.729	18.500	-4.771	74	
4.3.4 Energie en water					
434001 Gas / huisbrandolie	99.456	110.000	-10.544	90	
434002 Electriciteit	43.547	50.000	-6.453	87	
434003 Water	3.812	1.200	2.612	318	
Totaal Energie en water	146.815	161.200	-14.385	91	
4.3.5 Schoonmaakkosten					
435001 Schoonmaak door derden	139.787	135.000	4.787	104	
435002 Schoonmaakartikelen	15.810	14.500	1.310	109	
Totaal Schoonmaakkosten	155.596	149.500	6.096	104	
4.3.6 Heffingen					
436001 Heffingen	2.129	24.000	-21.871	9	
Totaal Heffingen	2.129	24.000	-21.871	9	
4.3.7 Overige huisvestingslasten					
437003 Tuinonderhoud	87	0	87		
437005 Bewaking / beveiliging	6.698	7.500	-802	89	
437006 Vuilverw.containerhuur	9.905	10.000	-95	99	
437008 Overige huisvestingslast	598	1.000	-402	60	
Totaal Overige huisvestingslasten	17.288	18.500	-1.212	93	
Totaal Huisvestingslasten	834.480	819.700	14.780	102	
4.4 Overige instellingslasten					
4.4.1 Administratie- en beheerslasten					
441001 Administratie- en beheer	74.105	77.000	-2.896	96	
441002 Reis- en verblijfkosten	41	200	-159	20	
441004 Telefoonkosten	12.236	15.000	-2.764	82	
441005 Kantoorartikelen	18.378	32.000	-13.622	57	
441006 Kopieerkosten	37.283	45.000	-7.717	83	
441007 Drukkerij	40.321	29.000	11.321	139	
441008 Bijdrage CB	593.773	593.773	0	100	
441009 Externe adviseurs	8.302	15.000	-6.698	55	
441010 Admin. automatisering	26.864	20.000	6.864	134	
441011 Post/vracht	12.023	7.500	4.523	160	
441012 Overige	53	200	-147	26	
Totaal Administratie- en beheerslasten	823.379	834.673	-11.294	99	
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen					
442001 Aanschaf invent en appara	16.288	8.500	7.788	192	
442002 Onderhoud invent en appar	10.813	10.000	813	108	
442003 Leermiddelen	47.903	54.000	-6.097	89	
442005 Studie- en beroepskebeg	9.668	3.000	6.668	322	
442006 Examenkosten	9.443	12.000	-2.557	79	
442008 Aankoop boeken	243.969	520.000	-276.031	47	
442010 Bibliotheek / mediatheek	10.211	9.075	1.136	113	
442011 Licenties software	49.325	64.000	-14.675	77	
442012 Glasvezel / adsl	28.600	25.000	3.600	114	
442013 Overige ICT-zaken	10.332	1.000	9.332	1.033	
442014 Automatisering roosteren	1.728		1.728		
442015 Leasetermijnen Dell	22.140	20.038	2.102	110	
Totaal Inventaris, apparatuur en leermiddelen	460.419	726.613	-266.193	63	

4.4.4 Overige instellingslasten					
444001	Wervingskosten	10.382	15.000	-4.618	69
444002	Representatiekosten	13.075	6.000	7.075	218
444003	Kantinekosten	38.234	38.000	234	101
444004	werkweken	193.644	180.000	13.644	108
444005	Buitenschoolse act/excurs	913	0	913	
444006	Culturele activiteiten	16.189	17.000	-811	95
444008	Leerlingbegeleiding	7.466	16.500	-9.034	45
444009	Schoolkrant	2.131		2.131	
444010	Schoolactiviteiten	14.823	15.000	-177	99
444011	Contributies	13.816	6.000	7.816	230
444012	Abonnementen	658	2.000	-1.342	33
444013	Medezeggenschapsraad	62	700	-638	9
444014	Verzekeringen	6.305	6.000	305	105
444016	Schoolgebonden uitgaven	29.081	65.000	-35.919	45
444017	Kosten kluisjes	21.420	20.000	1.420	107
444018	Overige	2.002	30.000	-27.998	7
444019	Personeelsactiviteiten	10.502	20.000	-9.498	53
444020	Overige projectuitgaven	7.182	8.000	-818	90
444021	Interne verrekeningen	17.816		17.816	
444022	Overdrachtsgelden leerlin	200.105	188.000	12.105	106
444023	Uitgaven tlv ouderraad	10.471	5.000	5.471	209
Totaal Overige instellingslasten		616.279	638.200	-21.922	97
Totaal Overige instellingslasten		1.900.077	2.199.486	-299.409	85
Totaal Lasten		10.288.740	10.470.389	-181.649	88
Saldo		676.811	214.598	462.214	315

Slot

Het Coornhert Lyceum is een stevige school met een gezonde financiële positie.

De aanmelding voor de brugklas overstijgt al lange tijd het gewenste aantal leerlingen van 300 per jaar. De kwaliteit van de aanmelding maakt een goede en evenwichtige vulling van de 4 opleidingen in de school mogelijk. Wel staat door de sterke concurrentie van VWO scholen in de directe omgeving van het Coornhert, de aanmelding van atheneum en gymnasium leerlingen onder druk. In het schooljaar 2011 – 2012 zijn wij daarom naast onze Vt/H en H/V brugklassen ook met twee homogene gymnasium brugklassen gestart. Na een evaluatie van de 1Gymnasium klas in het team met een inbreng van de ouders via een enquête, zijn wij in 2011 tot het besluit gekomen om met ingang van schooljaar 2012 – 2013 1Gymnasium te continueren en daarnaast te starten met 1Atheneum. De aanmelding in maart 2012 voor deze klassen was goed.

De leerlingen en ouders zijn tevreden over de schoolorganisatie, het functioneren van het personeel, het lesprogramma en zien in het Coornhert Lyceum een sterke leerling gerichte school. De tevredenheidsonderzoeken die zijn afgenomen onder de ouders en de leerlingen, ondersteunen de mening van de docenten en de schoolleiding ; het Coornhert is een school waar leerlingen kansen krijgen om zichzelf te ontplooiën en te ontwikkelen tot het hoogst haalbare diploma in een prettige, inspirerende omgeving.

De financiële positie is gezond. De jaarrekening 2011 laat een positief saldo zien en ook de begroting 2012 is sluitend. Wat zorgen baart is het feit dat de gemiddelde personeelslast op het Coornhert Lyceum hoger ligt dan op vergelijkbare scholen. Dit wordt verklaard door het gemiddeld lange dienstverband van de collega's op het Coornhert Lyceum.

29 mei 2012

Directie Coornhert Lyceum,

J. Zuelen

R. Smink



Daaf Geluk



vestiging
GUNNINGSCHOOL
OP DE DAAF GELUK
PASSEND ONDERWIJS



TOELICHTING JAARREKENING 2011

Daaf Gelukschool

(incl. de vestiging Gunning op de Daaf Geluk)

Inhoud

1. Inleiding	2
1.1 Algemeen	
1.2 Leerlingenontwikkeling.....	
1.3 Belangrijkste ontwikkeling.....	
1.4 Inspectierapporten en opbrengstenkaart	
2. Verantwoording beleid	3
2.1 Onderwijs.....	
2.2 Kwaliteit	
2.3 Personeel	
2.4 Financiën.....	
3. Toelichting op de exploitatie	6
4. Toelichting op de investeringen	7
5. Bijlage exploitatie	8

1. Inleiding

1.1 Algemeen

De Daaf Gelukschool heeft in haar visie hoog in het vaandel staan: maatwerk, warmte (leerlingen vertrouwen geven dat ze iets kunnen, fouten maken mag), veiligheid en ze toerusten voor de toekomst. Wij hebben leerlingen met weinig zelfvertrouwen, die zich onzeker voelen, zich niet direct durven te uiten en als gevolg daarvan ook niet altijd goed scoren op didactische toetsen. Maatwerk is van groot belang. Dat betekent dat de medewerkers de ontwikkelingen van een leerling goed moeten analyseren om vervolgens daarop te kunnen aanhaken.

Wij hebben 30 jaar lang een 5- jarige opleiding gehad; een driejarige onderbouw en daarna een tweejarige bovenbouw. Op aangeven van de inspectie dat ze een driejarige onderbouw vanaf 2011-2012 niet meer zullen gedogen zijn we gestart met de geleidelijke afbouw hiervan. Het schooljaar 2012-2013 is het laatste jaar dat er een 3 –jarige onderbouw zal zijn.

De afgelopen jaren was de verhouding personele inzet versus materiele inzet uit balans. We gaven teveel aan personeel uit. In 2011 zijn we gestart met het gezonder maken van deze verhouding.

In de zomer van 2012 zal de nieuwbouw klaar zijn en zullen we weer met z'n allen in 1 gebouw zitten. Het reizen tussen de 2 locaties is verre van optimaal .

Het afgelopen jaar is er een review geweest van rekenschap. Zij gaven aan dat de school de verkregen Gunning gelden oneigenlijk ingezet zou hebben. In goed overleg zijn we hieruit gekomen.

1.2 Leerlingenontwikkeling

Het schooljaar 2010-2011 hadden we 150 (LWOO/VMBO) leerlingen.

Het schooljaar 2011-2012 hadden we 161 (LWOO/VMBO) leerlingen.

Op 1-10-12 verwachten we 173 (LWOO/VMBO) leerlingen.

Er is een lichte stijging

We zijn actief de markt op gegaan om aan een ieder duidelijk te maken wat voor school we zijn en voor wie we bestemd zijn. De oplevering van de nieuwbouw zal zeker een nog verdere positieve bijdrage hieraan leveren.

1.3 Belangrijkste ontwikkeling

De belangrijkste ontwikkelingen in het jaar 2011 waren:

- de afbouw van een 3 –jarige onderbouw
- de vorderingen van de nieuwbouw
- op financieel gebied: het bevorderen van een gezondere verhouding, personeel versus materieel
- smart denken en smart formuleren door alle medewerkers

1.4 Inspectierapporten en opbrengstenkaart

De Daaf Geluksschool heeft een basis arrangement.

Het opbrengstenoordeel 2011 (gebaseerd op 2009,2012 en 2011) is voldoende.

Het rendement van de onderbouw is onvoldoende. De verklaring hiervoor is onze 3 jarige onderbouw. Het gevolg daarvan is dat alle leerlingen blijven zitten. Zoals hierboven aangegeven wordt de 3 jarige onderbouw afgebouwd. Het rendement van de onderbouw wordt in de bovenbouw ruimschoots gecompenseerd.

Het rendement van de bovenbouw is voor de theoretische leerweg ver boven het landelijk gemiddelde. Voor kader heeft de inspectie geen oordeel afgegeven ivm het te lage aantal leerlingen dat in de bovenbouw de opleiding kader doet.

De gemiddelde examencijfers liggen zowel voor kader als voor de theoretische leerweg ver boven het landelijk gemiddelde .Op de theoretische leerweg is er een plan van aanpak gemaakt voor de vakken Nederlands en Duits. Het SE cijfer was iets hoger dan het CE cijfer. Zo is er ook een plan van aanpak op de kader afdeling gemaakt voor de vakken Nederlands en aardrijkskunde. De SE cijfers lagen iets hoger dan het CE cijfer.

Economie en biologie scoren op de theoretische leerweg hoger op het CE dan op het SE. Op de Kader leerweg scoort economie hoger op het CE dan op het SE.

Er zijn geen tekortkomingen in de kwaliteit van het onderwijs.

2. Verantwoording beleid

2.1 Onderwijs

We hebben een ontwikkeling ingezet in de onderbouw die moet leiden tot meer samenwerking en zelfstandigheid van onze leerlingen.

Door de 2- jarige onderbouw moet er effectiever gewerkt worden , op didactisch en zorg gebied. Er is een jaarprogramma gemaakt en per 1-08-11 ingezet . De inhoud van de zorglessen is opnieuw gedefinieerd. De lessentabel is aangepast.

De PTA's in de bovenbouw zijn bekeken en daar waar nodig aangepast. Er is wederom mee gedaan aan de pilot digitale examens.

De digitalisering van de lessen is verder ontwikkeld.

2.2 Kwaliteit

Zoals boven bij het kopje inspectie aangegeven zijn er geen tekortkomingen in de kwaliteit van het onderwijs.

De kwaliteit van de zorg is wederom goed te noemen. Wij concluderen dit nav enquêtes die gehouden zijn onder ouders en leerlingen van 3OB en 3BB. Verder krijgen wij veel reacties van ouders van examenleerlingen hoe tevreden ze waren over de school.

Op het gebied van de taal en reken prestaties zijn er ontwikkelingen ingezet zoals een extra pakket voor het rekenonderwijs. De remedial teacher is de coördinator hiervan. Vooruit lopend op de landelijke eisen ten aanzien van reken en taalexamens hebben wij in 2010 ,2011 en 2012 meegedaan aan een landelijke reken toets van het CITO.

De rapportcijfers zijn gebaseerd op methode gebonden toetsen. De overgangsnormeringen zijn strak bepaald.

De leerlingen die bij ons naar de bovenbouw gaan daarvan hebben er 7 hetzelfde niveau als gegeven door de basisschool, 5 hebben 1 niveau lager en 12 hebben een niveau hoger behaald.

2.3 Personeel

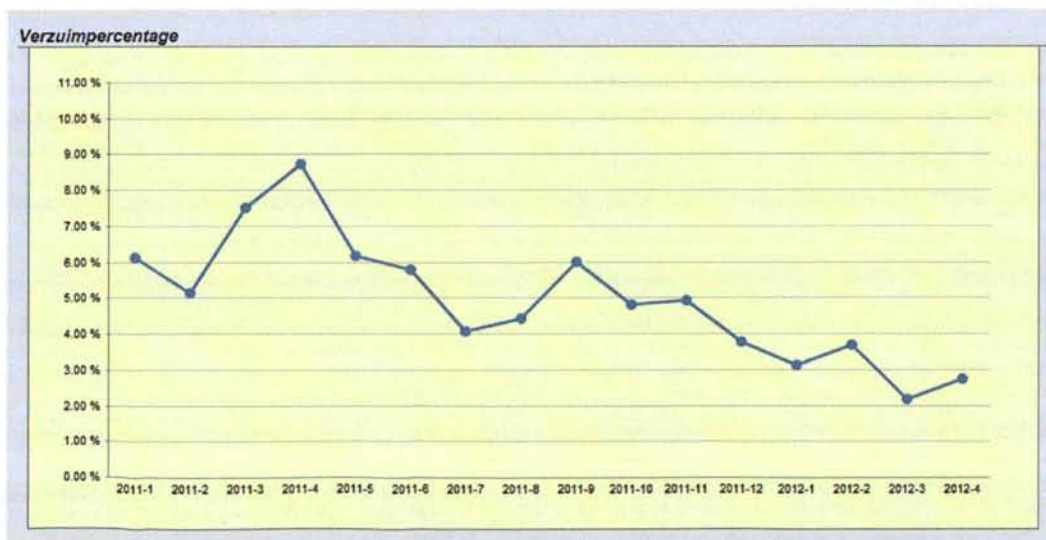
Wij hebben een hoge personele inzet. Onze leerlingen hebben veel begeleiding nodig op didactisch en sociaal- emotioneel gebied. We hebben besloten om de personele inzet versus materiële inzet gezonder te maken,. Daar zijn we medio 2011 mee begonnen.

Het **ziekteruim** was hoog. Naar aanleiding hiervan hebben de schoolleiding, de teamleiders en de verzuim coördinator gesproken over mogelijke interventies. Halverwege 2011 hadden we nog 3 langdurige zieken. Van 1 hebben we eind 2011 afscheid genomen en de andere twee zijn bijna of volledig hersteld. De aanpak van het ziekteruim heeft ertoe geleid dat het percentage in februari 2012 behoorlijk is gedaald. Het reizen tussen de locaties en het type kind geeft een hoge werkdruk.

Ter vergelijking:

In de periode november 2010 t/m februari 2011 was het verzuimpercentage 7,51 % en de verzuimduur 9,38. In de periode november 2011 t/m februari 2012 was het verzuimpercentage 4,06 en de verzuimduur 3,76.

We zijn er trots op dat de aanpak heeft geholpen. Zie hieronder:



De school heeft 7 leerkrachten een LC gegeven in het kader van de **functiemix**.

Er is in 2011 ingezet op het gericht werken aan de competenties van de leerlingen aan de hand van de competentie lijsten. Er is een training executieve functies ontwikkeld en we hebben een nieuwe invulling gegeven aan de administratielessen in 3 OB.

We hebben weinig verloop van personeel.

Scholing:

De medewerkers hebben zich in 2011 geschoold via diverse project groepen, nascholings cursussen en intervisie momenten. Enkele voorbeelden: de elektronische leeromgeving, programma van toetsing en afsluiting, professionalisering van de ambulante begeleiders, ontwikkeling van de didactische werkvormen, gespreks technieken en beweegwijs.

2.4 Financiën

We zien dat er een afwijking bij de totale baten (€ 80.000) ten opzichte van de totale lasten (60.000).

Dit wordt veroorzaakt door de functiemix waar in de begroting nog geen rekening mee gehouden was.

Aan de baten kant:

We zien meer inkomsten via de rijksbijdrage. Dit komt doordat we meer leerlingen hadden dan begroot.

Bij de overige subsidies zien we inkomsten voor LGF, de boeken, maatschappelijke stage, functiemix en kwaliteit onderwijs.

Bij grootboekrekening nummer 358012 zien we een groot tekort. Dit geld is binnen gekomen in 2012. Op nummer 358010 is meer binnen gekomen. We hadden meer PCL leerlingen, Het samenwerkings verband bekostigd deze leerlingen

De ouderbijdrage :daarvan is minder binnengekomen dan begroot. We zien een trend dat steeds meer ouders de vrijwillige ouderbijdrage niet betalen . Door het feit dat dit een jaarrekening is en we de ouderbijdragen per schooljaar innen kan er nog geld binnen komen dat we op 2012 moeten boeken.

Aan de lasten kant:

Op grootboek rekening 441006 zien we een uitgave voor kopieerkosten die veel hoger is dan begroot. Dit komt doordat er afrekening van 2010 binnen kwamen in 2011.

De aankoop van boeken was 29 % minder dan begroot. De vakgroepen zijn zich veel bewuster geworden van de kosten en gebruiken alternatieven.

Bij overige instellingslasten zien we dat er veel meer uitgegeven is aan leerlingbegeleiding. Er waren meer leerlingen die extra zorg nodig hadden dan voorzien.

Verder zien we bij interne verrekeningen een hoger bedrag dan begroot. Dat komt doordat we bij het opstellen van de begroting 2010-2011 nog niet duidelijk hadden wat de kosten voor inhuur personeel, lokaal en materiaal gebruik zouden worden. Inmiddels is deze duidelijkheid er wel.

3. Toelichting op de exploitatie

Belangrijk om te weten is het volgende:

Bij de inkomsten is er een splitsing gemaakt tussen de Daaf Gelukschool en de vestiging Gunning op de Daaf Geluk, maar bij de realisatie is dit niet gebeurd.

Realisatie 2011voor correctie	-467.691
Leerlingcorrectie	579.770
Bestemmingsreserve	-3.143
Jaarcijfers na correctie	115.222

Begroting 2011 na correctie	67.558
-----------------------------	--------

Verschil	47.664
-----------------	---------------

Verdeling resultaat

Gratis schoolboeken	-3.143
Ouderraad	-173
Dunamare	-512.038
Bes.res. School	47.664

De school heeft voldaan aan de Dunamare doelstelling. De cijfers worden vertekend door de t-1 jaar bekostiging van de vestiging Gunning.

4. Toelichting op de investeringen

Investeringen 2011	Bedrag
--------------------	--------

Apparatuur	28.663
Inventaris	1.514
ICT	60.049
Totaal	90.225

Er zijn in 2011 lap tops voor alle medewerkers aangeschaft. Verder hebben we in de begroting al investeringen voor de nieuwbouw opgenomen.

Wij hebben verder geïnvesteerd in het netwerk en is er een digibord aangeschaft.

5. Bijlage exploitatie

	t/m maand 12 2011 1 - 12	Begroting 2011 1 - 12	verschil werkelijk- begroting	Percentage E/B
3 - Baten				
▶ 3.1 - Rijksbijdragen OCenW				
Totaal 3.1 - Rijksbijdragen OCenW	2.638.474	1.886.104	752.370	140
▶ 3.2 - Overige overheidsbijdragen				
Totaal 3.2 - Overige overheidsbijdragen	8.174	8.000	174	100
▶ 3.3 - Baten werk i.o.v. derden				
Totaal 3.3 - Baten werk i.o.v. derden	0	0	0	0
▶ 3.4 - Baten werk i.o.v. derden				
Totaal 3.4 - Baten werk i.o.v. derden	0	0	0	0
▶ 3.5 - Overige baten				
Totaal 3.5 - Overige baten	1.343.900	2.010.718	-866.818	85
Totaal 3 - Baten	3.990.548	3.904.821	85.728	100
4 - Lasten				
▶ 4.1 - Personele lasten				
Totaal 4.1 - Personele lasten	3.565.738	3.557.242	28.494	100
▶ 4.2 - Afschrijvingen				
Totaal 4.2 - Afschrijvingen	57.184	64.440	-7.246	89
▶ 4.3 - Huisvestingslasten				
Totaal 4.3 - Huisvestingslasten	244.531	243.885	686	100
▶ 4.4 - Overige instellingslasten				
Totaal 4.4 - Overige instellingslasten	570.777	526.884	44.093	108
Totaal 4 - Lasten	4.458.235	4.392.032	66.207	100
5 - Financiële baten en lasten				
▶ 5.1 - Financiële baten				
Totaal 5.1 - Financiële baten	0	0	0	0
▶ 5.2 - Financiële lasten				
Totaal 5.2 - Financiële lasten	0	0	0	0
Totaal 5 - Financiële baten en lasten	0	0	0	0
6 - Buitengewone bedrijfsvoering				
▶ 6.1 - Buitengewone baten				
Totaal 6.1 - Buitengewone baten	0	0	0	0
▶ 6.2 - Buitengewone lasten				
Totaal 6.2 - Buitengewone lasten	0	0	0	0
Totaal 6 - Buitengewone bedrijfsvoering	0	0	0	0
7 - Aandeel van derden				
▶ 7.0 - Aandeel van derden				
Totaal 7.0 - Aandeel van derden	0	0	0	0
Totaal 7 - Aandeel van derden	0	0	0	0
Totaal	-467.651	-487.211	19.520	96



TOELICHTING JAARREKENING 2011

Paulus mavo/vmbo

Inhoud

1. Inleiding	2
1.1 Algemeen	2
1.2 Leerlingenontwikkeling.....	2
1.3 Belangrijkste ontwikkeling.....	3
1.4 Inspectierapporten en opbrengstenkaart	3
2. Verantwoording beleid	4
2.1 Onderwijs.....	4
2.2 Kwaliteit	5
2.3 Personeel	6
2.4 Financiën.....	8
3. Toelichting op de exploitatie	9
4. Toelichting op de investeringen	11
5. Bijlage exploitatie	13

1. Inleiding

1.1 Algemeen

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 stichting, waarbij 22 scholen – gehuisvest in 36 schoolgebouwen - zijn aangesloten met circa 12.500 leerlingen en ± 1600 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.

1.2 Leerlingenontwikkeling

Ontwikkelingen in leerlingen

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

2003: 125, idem, ook hier is LWOO indicatie niet gevolgd.

2004: 180, stijging werd veroorzaakt door het verplaatsen leerlingen van LCH

2005: 192, afspraken met OVO m.b.t. LWOO- geïndiceerde leerlingen mag plaatsen.

2006: 185

2007: 227

2008: 267

2009: 287, alle leerlingen hebben een LWOO beschikking

2010: 322, idem

2011: 332, idem

2012, minder dan 322

1.3 Belangrijkste ontwikkeling

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 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 en een veel efficiëntere werkinstelling willen en kunnen wij zorgdragen voor een geleidelijke verbetering van het totale onderwijspakket, waarbij m.n. de Pauluslessen de sleutel tot veranderingen en verbeteringen zijn.
- zorgdragen 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 tot 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 zes 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.

1.4 Inspectierapporten en opbrengstenkaart

Nawoord:

April 2011 hebben wij via het College van Bestuur vernomen, dat de Paulus inmiddels tot de 10% beste LWOO / VMBO scholen van Nederland behoort.

Tijdens het inspectiebezoek op 12 april 2011 werd deze mededeling bevestigd en werden wij op alle onderzochte onderdelen voldoende tot goed beoordeeld. Het spreekt vanzelf dat wij uitermate trots zijn over het behaalde resultaat. Temeer daar alle gegevens van augustus 2007 tot augustus 2010 zijn meegenomen in deze beoordeling. Het toont aan dat wij op de goede weg zijn. Wij realiseren ons terdege dat één zwaluw nog geen zomer maakt en wij willen meer. Maar dat heeft tijd nodig.

2. Verantwoording beleid

2.1 Onderwijs

Onderwijs

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

Allereerst moet daarbij genoemd worden het "door ontwikkelen" 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 opnieuw veel energie gestoken in de 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 d.m.v. dit aanbod een mogelijkheid om op de Paulus 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. Eind december 2010 is deze afdeling – door ruimtegebrek in het hoofdgebouw - verplaatst naar het nieuwe schoolgebouw van het Sterren College aan het Badmintonpad te Haarlem. De afdeling is en blijft echter een volwaardig onderdeel van de Paulus.

We hebben binnen het kalenderjaar 2012 deze afdeling teruggeplaatst naar de het eigen schoolgebouw. De leerlingen voelden zich er m.n. onveilig en ontheemd. Door de lessen tekenen en fitness in het schoolgebouw van het SC te plaatsen is er voor het schooljaar 2011 – 2012 een oplossing gevonden. M.i.v. 1 augustus 2012 zijn alle leerlingen in het eigen schoolgebouw ondergebracht. Wel maken wij voor de lessen gymnastiek gebruik van de gymaccommodatie aan het Badmintonpad.

M.i.v. 1 augustus 2009 hebben wij een eigen orthopedagoge in dienst voor vier dagen per week (intussen heeft zij ook haar studie schoolpsycholoog voltooid) en m.i.v. 1 augustus 2010 is er een tweede orthopedagoge dienst. M.n. bij en in de begeleiding van onze leerlingen is dit een zeer gewenste aanvulling en versterking.

Maar er is opnieuw meer gedaan op de Paulus....! Van bouwkundige verbeteringen tot de afronding van de kleine nieuwbouw, van scholing en coachen van het personeel tot het optimaliseren van het onderwijs- en werkklimaat.

De nieuwe leslokalen – in de zgn. patiobouw - zijn eveneens 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 gebruik (blijven) maken van de interne scholingsmogelijkheden, die door andere collega's worden verzorgd. Het oude en vertrouwde schoolkrijtje is op Paulus sinds 2007 echt 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 2^e cursus gevolgd m.b.t. de "rijke leeromgeving", welke in de voorgaande cursussen door het KPC was samengesteld. Het uiteindelijke doel van deze cursuscyclus moet zijn om meer variatie in het lesaanbod te kunnen gaan bieden d.m.v. het hanteren van zeven verschillende leerprincipes. In de tweede helft van het kalenderjaar hebben wij ons tijdens de studiebijeenkomsten gericht op betere onderlinge samenwerking en kwaliteitsverbeteringen m.b.t. onderwijs en begeleiding. Eigen collega's en gastsprekers verzorgden deze cursusonderdelen.

Deze cursussen werden (en worden) in de namiddag en vooravonden (tot uiterlijk 20.30 uur) voor alle docenten, staf- en directieleden op school georganiseerd. Daarmee werd (wordt) ook de groepsvorming – denk hierbij aan de 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 heeft ook in 2010 de nodige aandacht gehad. Verbeteringsvoorstellen moeten de komende jaren de aandachtsvelden voor deze belangrijke onderwerpen prominenter op onze onderwijskaart zetten.

Twee collega's hebben de tweejarige masteropleiding "speciaal onderwijs" afgerond, drie collega's zijn per 1 augustus voor hun 4^e cursusjaar gestart met hun 2^e graad studie, resp. aardrijkskunde, geschiedenis en wiskunde, één lid van de schoolleiding is per 1 augustus gestart aan het 2^e cursusjaar m.b.t. zorg coördinatie en – taken.

De Paulus school is en blijft volop in beweging. De dagelijkse praktijk leert en leert ons echter, dat we druk bezig blijven en zijn met onze eerste en meest directe werkzaamheden: het geven van onderwijs en begeleiding aan onze leerlingen. Waardoor andere aandachtspunten niet altijd die aandacht krijgen, die deze toch nodig hebben. Maat wij zijn alert op deze problematiek en proberen alles naar behoren te verwerken.

Het schoolplan heeft in het kalenderjaar 2011 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 2010 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 vak leerplan. Deze vak leerplannen moeten tijdens het schooljaar 2009 – 2010 worden afgerond. Daarnaast wilden wij - voor het samenstellen van een digitaal (PAULUS) handboek - in 2011 de nodige tijd inruimen. In 2011 hebben ook alle vaksecties gewerkt aan vaste leerstofafspraken, centrale proefwerken en uniforme normering.

2.2 Kwaliteit

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.

Er 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. Rondleidingen worden ook verzorgd op afspraak.

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 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. Op woensdagnamiddag / -avond en zaterdagochtend is er ook de mogelijkheid om een afspraak te maken met de directeur van de school.

2.3 Personeel

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 zes schooljaren is het team van Paulus medewerkers gegroeid van ± 20 naar ± 60 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.

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 opnieuw 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.

2.4 Financiën

Toekomstige ontwikkelingen:

Vernieuwing van het onderwijs:

- Blijven werken aan de uitgangspunten m.b.t. de rijke leeromgeving
- Uitbouwen / verdiepen van de Paulus lessen
- Verbeteren / wijzigingen / aanpassen van de reguliere lessen
- Opbrengstgericht werken

Scholing:

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

Onderwijs:

- 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.
- Aansturing van de onderwijskundige ontwikkelingen valt onder de regie van de plv. directeur.

Onderhoud in eigen beheer:

- Het beleid is 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 onderhoudsmedewerkers 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.

Imago LWOO / VMBO:

- Een werkgroep moet de eerste aanzet worden om het imago van dit onderwijstype

te verbeteren. Dat is er het afgelopen jaar niet van gekomen.

3. Toelichting op de exploitatie

Realisatie 2011 voor correctie	2611757
Leerlingencorrectie	28.500
Bestemmingsreserve	26.950
Jaarcijfers na correctie	263.297

Begroting 2011 na correctie	67.431
-----------------------------	--------

Verschil	195.603
----------	---------

Verdeling resultaat

Gratis schoolboeken	26.960
Overige bestem.res. School	
Dunamare	39.193
Bes.res. School	195.603

Analyse van het exploitatiesaldo:

Gelet op de sterk verbeterde financiële informatieverstrekking vanuit het bestuursbureau in het afgelopen jaar, waardoor gewenste sturing goed mogelijk is en daarbij de 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. Wij zijn verheugd, dat zij hun informatievoorziening t.b.v. de schoolleiders blijven uitbreiden.

Extern:

De afgelopen zes 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 ± 85 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 geweest. Door onze 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 nog 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 2011 hebben wij in samenwerking met het KPC gewerkt aan de rijke leeromgeving. In het kalenderjaar 2011 hebben meerdere collega's d.m.v. presentaties / intervisie de werkzaamheden van de KPC begeleiders overgenomen. 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. 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 'hoger op' (m.n. salarisniveau) 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 salaris- voorwaarden – 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 ook in het kalenderjaar 2010 de functiemix (LB – LC) uitgevoerd, wat voor betrokken collega's een directe salarisverbetering mee zich meebracht.

4. Toelichting op de investeringen

Investerings 2011	soort investering	Totaal
Paulus mavo/vmbo	Huisvesting	135.475
	Apparatuur	19.595
	Inventaris	12.907
	ICT	66.969
Totaal Paulus mavo/vmbo		234.946

Huisvesting

De huisvesting van de Paulus Mavo is vanaf 2010 aanzienlijk verbeterd. Vanuit het plan (groot)onderhoud / investering Gemeente Haarlem kwamen o.a. de nieuwe indeling op de begane grond (patiobouw) en de inrichting van een fitnessruimte tot stand.

Langzaam maar zeker hebben wij de afgelopen zes jaren geprobeerd het gehele schoolgebouw in haar originele en oorspronkelijke karakter / bouwstijl te herstellen. Ook deze werkzaamheden worden door velen – ook leerlingen - gewaardeerd.

Voorname 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.

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.

Tijdens het kalenderjaar 2011 huurden wij lesruimte aan het Badmintonpad. Zoals eerdere beschreven was dit achteraf geen gelukkige keuze voor onze leerlingen.

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

Schoolgegevens:

Percentage geslaagde TL leerlingen: 95%
Percentage geslaagde H&A " : 95%

Als ZORGSCHOOL is het natuurlijk een speciale vermelding waard, dat wij opnieuw een hoog slagingspercentage van 95% 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 en dat dan ook te blijven. (Gelet op het inspectiecommentaar is ons dat aardig gelukt, maar wij willen deze prestaties 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, 31 mei 2012.

M.J. Kruijer, directeur

5. Bijlage exploitatie

Tonen niveau: Niveau 2 <input type="button" value="Filter lege regels"/> Ja <input type="button" value="Exporteren"/>				
	t/m maand 12 2011 1 - 12	Begroting 2011 1 - 12	verschil werkelijk- begroting	Percentage E/B
▼ 3 - Baten				
▶ 3.1 - Rijksbijdragen OCenW				
Totaal 3.1 - Rijksbijdragen OCenW	3.867.268	3.603.663	263.605	10
▶ 3.2 - Overige overheidsbijdragen				
Totaal 3.2 - Overige overheidsbijdragen	30.729	42.000	-11.271	7
▶ 3.5 - Overige baten				
Totaal 3.5 - Overige baten	339.698	307.750	31.948	11
Totaal 3 - Baten	4.237.695	3.953.413	284.282	10
▼ 4 - Lasten				
▶ 4.1 - Personele lasten				
Totaal 4.1 - Personele lasten	2.992.594	2.959.729	32.865	10
▶ 4.2 - Afschrijvingen				
Totaal 4.2 - Afschrijvingen	132.394	111.756	20.638	11
▶ 4.3 - Huisvestingslasten				
Totaal 4.3 - Huisvestingslasten	169.092	178.417	-9.319	9
▶ 4.4 - Overige instellingslasten				
Totaal 4.4 - Overige instellingslasten	691.851	670.714	11.137	10
Totaal 4 - Lasten	3.975.938	3.920.616	55.322	10
Totaal	261.757	32.797	228.960	79



TOELICHTING JAARREKENING 2011

Oost ter Hout

Inhoud

1. Inleiding	2
1.1 Algemeen	2
1.2 Leerlingenontwikkeling.....	2
1.3 Belangrijkste ontwikkeling.....	2
1.4 Inspectierapporten en opbrengstenkaart	3
2. Verantwoording beleid	3
2.1 Onderwijs.....	3
2.2 Kwaliteit	3
2.3 Personeel	4
2.4 Financiën.....	4
3. Toelichting op de exploitatie	7
4. Toelichting op de investeringen	7
5. Bijlage exploitatie	8

1. Inleiding

1.1 Algemeen

Oost ter Hout blijft groeien. Het leerlingaantal steeg in 2011 van **143 naar 157 leerlingen**. Hiermee hebben we het maximum aantal leerlingen bereikt dat we een plek kunnen bieden op school. De plannen voor de renovatie en verbouwing zijn klaar, ingediend. Onlangs kregen we groen licht voor de vergunning, zonder enig protest van de buurt.

Financieel gezien zijn we ook in 2011 **positief** geëindigd.

In 2011 hebben we de voorbereidingen getroffen voor de digitale leerweg voor het nieuwe schooljaar. Oost ter Hout blijft 'up to date'...

1.2 Leerlingenontwikkeling

In het jaar 2010 zagen we het leerlingaantal stijgen van **143 naar 157**. Voor Oost ter Hout een fikse **groei** m.b.t. het leerlingaantal. De vraag voor een plek op Oost ter Hout was groter dan we kunnen aanbieden.

1.3 Belangrijkste ontwikkeling Oost ter Hout in 2011

1. Doorgaande leerling-groei, kleine klassen blijven bestaan en zijn tevens de kracht van Oth.
2. Voorbereiding implementatie digitale leerweg (ProDigi) en Magister-inlog voor ouders.
3. Oost ter Hout verstevigt zijn positie in de regio.
4. Digitaal onderwijs vergroot zijn positie.
5. Specifieke, nauwer afgestemde begeleiding m.b.t. de 'ZML'- leerlingen op Oost ter Hout
6. Oost ter Hout is de grootste praktijkschool van Haarlem.
7. Nieuwe leerlingen komen vanuit Haarlem, Zandvoort, Bollenstreek, Hoofddorp, Heemstede, Zwanenburg, Badhoevedorp. De vraag voor een plek komt nu ook uit Amsterdam en zelfs vanuit Alkmaar.
8. Oost ter Hout participeert in het ESF-project (Europese subsidie).
9. Certificering, het volgen van een branchegerichte cursus en maatschappelijke stage worden ook in 2011 uitgevoerd.

1.4 Inspectierapporten en opbrengstenkaart

Oost ter Hout heeft 15 februari 2012 bezoek gehad van de inspectie. Opbrengstgericht werken zal een speerpunt worden, komend jaar. We betreurden het dat de inspectie op een dag kwam waarbij er bijna geen leerlingen waren. Ruim van tevoren hadden hiervoor gewaarschuwd en de tip gegeven een andere dag te komen. Dat paste niet in hun agenda. De ene helft van de inspectie stond positiever tegenover de school stond dan de andere helft.

2. Verantwoording beleid

2.1 Onderwijs

Oost ter Hout wil een sterke speler zijn in regio Noord-Holland en blijft zich onverminderd ontwikkelen op onderwijs, personeel (verjonging/ deskundigheidsbevordering), stage, materiaal en veiligheid (werken volgens de laatste veiligheidsnormen). Sinds 2010 laten we alle apparaten in het gebouw keuren en zo nodig repareren of vernieuwen.

In 2011 hebben we

- nieuwe, enthousiaste docenten aangenomen die de wil hebben zich verder te professionaliseren.
- de NEN-keuring gehad en de arbeidsinspectie op bezoek gehad. Groen licht van beide instanties.
- de laatste oude machines vervangen door nieuwe.
- het aantal laptops op school, voor leerling en docent uitgebreid.
- leerlingen hun VCA- diploma laten halen. Ook voor Groen en Mode hebben de leerlingen hun certificaat gehaald.
- leerlingen van (SBO) scholen mee laten lopen voor kennismaking met het praktijkonderwijs. Dit levert veel publiciteit op en leerlingen voor het volgend schooljaar.
- veel tijd en overleg geïnvesteerd in de groep leerlingen die van het ZML-onderwijs afkomstig is. Zij hebben een specifieke aanpak nodig. Daar hebben we in 2011 veel in geïnvesteerd. De eerste beloning is er: een leerling stroomt door naar de Daaf Geluk. (!!!)
- Docenten zijn een managementstudie begonnen en anderen hebben cursussen gevolgd in het kader van deskundigheidsbevordering of vanwege enthousiasme voor het vak.

2.2 Kwaliteit

Het jaar 2011 zijn we verder gegaan met:

- onderwijsvernieuwing (houdt nooit op): methodevernieuwing/ voorbereiding zorg en welzijn voor schooljaar 2012-2013
- aannemen van nieuw, kundig en enthousiast personeel (zorgtaken en zmlk-kennis)
- regelmatig werkoverleg voeren in de regio (directie/zorg/ collegiale consultatie)
- het organiseren van een juiste afstemming theorie-praktijk voor een efficiënter lesaanbod voor de leerling.
- ICT: voorbereiden digitale leerweg. Naast het invoeren van ProDigi en het gereedmaken van Magister om ook door ouders thuis te kunnen gebruiken zijn we in volle gang om Wintoets in te voeren op Oost ter Hout. Ook deze ontwikkeling zal een stap voorwaarts zijn in het toetsen en volgen van leerlingen.

2.3 Personeel

Door de groei van het leerlingaantal en vertrek van de docent Groen (gedetacheerd, maar de samenwerking is niet voortgezet) moesten we het docententeam uitbreiden met nieuwe medewerkers. Dat is gelukt. Twee docenten AVO en een docent Techniek zijn zomer 2011 op Oost ter Hout begonnen.

2.4 Financiën

Oost ter Hout is voorzichtig en behoedzaam met het geld omgegaan, de directie bewaakt altijd de uitgaven (en inkomsten) en heeft in 2011 ruim binnen de grenzen kunnen doen wat moest gebeuren. Dat heeft als resultaat een **positief eindsaldo** opgeleverd.

Toelichting baten en lasten:

Baten

311001: We zien een klein positief verschil in verwachte baten van personeelskosten en het werkelijk toegekende bedrag. Ook de bijdrage kosten materieel, **311002** vielen iets lager uit dan begroot.

312003: Wat opvalt is het bedrag bij overige subsidies van ruim 175K. We hadden gerekend op een bedrag van rond de 115K en heeft er voor gezorgd dat Oost ter Hout meer 'lucht' kreeg om verder te gaan met alle toekomstplannen en ontwikkelingen.

Ook de gemeentelijke bijdragen, **321003/-4** zijn ieder jaar welkom. Nu was dit bedrag ruim 5K.

352001: Ouderbijdragen: Wij zijn tevreden over de betaling van de ouderbijdrage. Dat is in het verleden wel anders geweest. Er is met resultaat ingezet op het uitvoeren van deze betaling. Ook het besef van ouders was positiever dan enkele jaren geleden.

358001: Opbrengst kantine: De plus bij deze kostendrager is zo goed als het verschil bij de min bij **444003**, kantinekosten.

352004: Bijdrage schoolkamp: Het bedrag dat hier op deze post als overschot staat, is te relateren aan de min bij 444044: werkweken.

358012: overige baten, niet benoemenswaardig.

Lasten

411001: We zijn netjes omgegaan met de personele kosten. Als er lesuitval was, hebben we dat in 99 van de 100 gevallen kunnen opvangen en intern kunnen regelen. We houden de invalster, die tot volle tevredenheid van het team haar werkzaamheden verricht en de zwaarte verlicht.

413201: De ruim 27K is het laatste bedrag van de detachering van de docent van Kolom. Ten tijde van de detachering kwam ik erachter dat de loonkosten van een dergelijke overeenkomst van deze kostendrager afgaan.

432001: Dotatie: Oost ter Hout blijft een locatie waar je jaarlijks een aanzienlijke som geld weg moet zetten. Het binnen- en buitenonderhoud blijven op Oost ter Hout altijd nodig. FR vindt het bedrag per jaar wel hoog: €83 426

434001/-2/-3: Energie en water: In 2010 heeft Oost ter Hout drie nieuwe ketels gekregen. We zien dat de **energiekosten gas** een stuk **lager** zijn dan ze jarenlang zijn geweest.

435002: Schoonmaakartikelen: kosten vanwege benodigdheden voor handdoekmachines, zeepdispensers, containers, papier, toiletpapier, keuken, interne stage.

Bij overige huisvestingslasten bij **437003, tuinonderhoud** een overschrijding. Dat bedrag stond gereserveerd voor het kappen van bomen ten behoeve van de renovatieplannen en is ook daarvoor ingezet.

441006: kopieerkosten

Oost ter Hout heeft 4 nieuwe kopieermachines. Of dit de beloofde verlaging in kosten oplevert, vragen wij ons af.

441002: Reis- en verblijfkosten

441002: Ook 2011 is er veel gereden, gereisd en is er overnacht. Dit is niet terug te zien in de exploitatie. Dat is onmogelijk, want we rijden een heel jaar met auto's en een schoolbus. Het ontbreken van een reëel bedrag was vorig jaar ook het geval.

Bij 4.4.2. inventaris app. en leermiddelen is de balans positief. Het geld voor de leermiddelen, net zoals de aanschaf van boeken is niet volledig gebruikt. Aan het CvB is gevraagd of we het boekengeld niet anders kunnen besteden, aangezien we als praktijkschool beperkt boeken gebruiken en veel meer praktisch leer- en werkmateriaal (hout, metaal, voedsel, gereedschap). Dit bleek niet mogelijk. Ook heb ik gevraagd of ik van het boekengeld notebooks mag aanschaffen met licenties voor de digitale leerweg. Ook dat bleek niet mogelijk.

4.4.4. Overige instellingslasten: zie ook 357004

Het valt op dat de exploitatie van werkweken **444004**, buitenschoolse excursies **444005** en schoolactiviteiten **444010** hoger is dan begroot. **Toch is er door alle ouders betaald** voor deze activiteiten.

We kantinekosten vallen hoog uit. Het staat niet gespecificeerd, maar het lijkt erop dat de kosten voor consumptief van deze kostendrager zijn afgegaan. Daar ga ik achteraan om dit te veranderen.

Toelichting op de investeringen:

In 2011 in 250 m2 aan fietsenstalling geheel vernieuwd en uitgebreid. Dat was geen overbodige luxe. Het ziet er nu weer keurig en representatief uit.

Het geld dat we aan digitale monitoren wilden uitgeven is vervangen door de aanschaf van laptops. De toename van de digitale leerweg en digitaal toetsen vereiste deze stap. Ook het geld dat voor de modernisering van de directiekamer gereserveerd was is ingezet voor aanschaf laptops. Er is echt aan de leerlingen gedacht.

De oven voor consumptieve techniek is aangeschaft en werkt naar volle tevredenheid. Deze modernisering was hard nodig.

Gymzaal: Na 30 jaar zijn de touwen en de verbindingen met de rails vernieuwd. Daarnaast zijn alle afgekeurde toestellen vervangen. Deze gymmodernisering zullen we volgend schooljaar vervolgen.

Toelichting op onderstaande gegevens

Oost ter Hout heeft een bestemmingsreserve opgebouwd. Over het algemeen zijn we over geen enkele financiële grens heen gegaan. Dat was ook niet nodig. De uitgaven die iets groter dan voorzien waren, leverden geen gevaar op of werden besproken met het College van Bestuur.

Zo langzamerhand zijn de belangrijkste zaken vernieuwd en gemoderniseerd. Dat heeft de laatste jaren het meeste geld gekost. En zelfs toen bleven we binnen het budget. Met uitzondering van 2007.

We blijven moderniseren. De toekomst van Oost ter Hout zal in toenemende mate te maken krijgen met de digitale leerweg, ICT en digitaal toetsen.

Prognose:

Oost ter Hout begint schooljaar 2012-2013 met een leerlingaantal van rond de 180. Vorig jaar, 2011, was het record al gebroken. Nu gaan we er dik overheen. Op moment van schrijven is de vergunning door de gemeente afgegeven om Oost ter Hout te kunnen gaan verbouwen en renoveren.

Frits Roemers
Directeur Oost ter Hout
Haarlem, mei 2012

3. Toelichting op de exploitatie

Realisatie 2011 voor correctie	81420
Leerlingcorrectie	61.750
Bestemmingsreserve	36.265
Jaarcijfers na correctie	106.905

Begroting 2011 na correctie	69.979
-----------------------------	--------

Verschil	36.925
----------	--------

Verdeling resultaat

Gratis schoolboeken	36.265
ESF	-9.115
Dunamare	17.344
Bes.res. School	36.925

4. Toelichting op de investeringen

school	soort investering	Bedrag
Oost-ter-Hout / Praktisch	Huisvesting	21.518
	Apparatuur	14.934
	Inventaris	9.666
	ICT	12.600
Totaal Oost-ter-Hout / Praktisch		58.719

5. Bijlage exploitatie

jaarrekening 2011 - Oosterhout				
	t/m maand 12 2011 1 - 12	Begroting 2011 1 - 12	verschil werkelijk- begroting 2012 1 - 12	Percentage E/B 2011 1 - 12
3 Baten				
3.1 Rijksbijdragen OCenW				
3.1.1 (Normatieve) rijksbijdrage OCW				
311001 personeel	1.486.188	1.488.888	-2.700	100
311002 materieel	194.658	214.988	-20.331	91
311006 overige OCW rijksbijdrage	-1.296	0	-1.296	
Totaal (Normatieve) rijksbijdrage OCW	1.679.550	1.703.876	-24.327	99
3.1.2 Overige subsidies OCenW				
312001 G'merkte subs OC&W	33.935		33.935	
312003 Nt.g'merkte subs OC&W	175.399	114.849	60.550	153
Totaal Overige subsidies OCenW	209.334	114.849	94.485	182
Totaal Rijksbijdragen OCenW	1.888.883	1.818.725	70.158	104
3.2 Overige overheidsbijdragen				
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen				
321004 overige gemeente bijdrage	5.740	2.000	3.740	287
Totaal Gemeentelijke bijdragen	5.740	2.000	3.740	287
Totaal Overige overheidsbijdragen	5.740	2.000	3.740	287
3.4 Baten werk i.o.v. derden				
3.4.1 Contractactiviteiten				
341302 Stagevergoedingen	850	0	850	
Totaal Contractactiviteiten	850	0	850	
Totaal Baten werk i.o.v. derden	850	0	850	
3.5 Overige baten				
3.5.2 Ouderbijdragen				
352001 Ouderbijdragen algemeen	3.841	3.000	841	128
352004 Bijdr.schoolkamp/werkweek	11.705	3.000	8.705	390
352005 Bijdr.leer-en hulpmiddelen	4.590	0	4.590	
Totaal Ouderbijdragen	20.136	6.000	14.136	336
3.5.4 Verhuur onroerende zaken				
354001 Verhuur onroerende zaken	5.099	0	5.099	
Totaal Verhuur onroerende zaken	5.099	0	5.099	
3.5.8 Overige baten				
358001 Opbrengst kantine	6.112		6.112	
358002 Verhuur kluisjes	1.280	1.000	280	128
358010 Samenwerkingsverband geld	875	3.000	-2.125	29
358012 Overige baten	905	0	905	
Totaal Overige baten	9.172	4.000	5.172	229
Totaal Overige baten	34.406	10.000	24.406	344
Totaal Baten	1.929.880	1.830.725	99.155	105

4	Lasten					
	4.1	Personele lasten				
		4.1.1 Lonen en salarissen				
		411001 Lonen en salarissen	1.012.426	1.212.307	-199.881	84
		411002 Mut.res.vakgeld	4.452	0	4.452	
		411007 Ziektevervang	0	42.431	-42.431	
		Totaal Lonen en salarissen	1.016.878	1.254.738	-237.860	84
		4.1.2 Sociale lasten				
		412001 Sociale lasten	106.327	0	106.327	
		412002 Pensioenpremies	127.708	0	127.708	
		Totaal Sociale lasten	234.035	0	234.035	
		4.1.3 Overige personele lasten				
		413001 Scholing personeel	15.408	15.000	408	103
		413003 Kosten Arbodienst	372	2.000	-1.628	19
		413004 Begeleiding personeel	2.499	3.000	-501	83
		413006 Werving personeel	0	1.000	-1.000	
		413201 Tijdelijk personeel	27.678	5.000	22.678	554
		413301 Overig pers kosten	4.684	4.000	684	117
		Totaal Overige personele lasten	50.641	30.000	20.641	169
		Totaal Personele lasten	1.301.553	1.284.738	16.816	101
	4.2	Afschrijvingen				
		4.2.2 Afschrijving gebouwen				
		422001 Afschr Verbouwingen	6.414	7.645	-1.231	84
		Totaal Afschrijving gebouwen	6.414	7.645	-1.231	84
		4.2.3 Afschrijvingen inventaris en apparatuur				
		423001 Afschr apparatuur 7jr	10.496	10.896	-400	96
		423002 Afschr ICT	10.265	11.135	-870	92
		423003 Afschr inventaris 15jr	6.593	6.034	559	109
		Totaal Afschrijvingen inventaris en apparatuur	27.355	28.065	-711	97
		4.2.4 Overige materiele vaste activa				
		424001	814	0	814	
		Totaal Overige materiele vaste activa	814	0	814	
		Totaal Afschrijvingen	34.583	35.710	-1.127	97
	4.3	Huisvestingslasten				
		4.3.2 Dotatie onderhoudsvoorziening				
		432001 Dotatie onderhoudsvoorz.	83.426	83.426	0	100
		Totaal Dotatie onderhoudsvoorziening	83.426	83.426	0	100
		4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie				
		433001 klein onderhoud en repara	15.785	10.000	5.785	158
		437001 Onderhoud buiten	4.299	5.000	-701	86
		437002 Onderhoud binnen	8.594	2.500	6.094	344
		Totaal Klein onderhoud en exploitatie	28.679	17.600	11.179	194
		4.3.4 Energie en water				
		434001 Gas /huisbrandolie	23.923	30.000	-6.077	80
		434002 Electriciteit	14.601	15.000	-399	97
		434003 Water	890	1.500	-610	59
		Totaal Energie en water	39.415	46.500	-7.085	86
		4.3.5 Schoonmaakkosten				
		435001 Schoonmaak door derden	28.177	28.000	177	101
		435002 Schoonmaakartikelen	4.656	4.500	156	103
		Totaal Schoonmaakkosten	32.833	32.500	333	101
		4.3.6 Heffingen				
		436001 Heffingen	6.972	7.000	-28	100
		Totaal Heffingen	6.972	7.000	-28	100
		4.3.7 Overige huisvestingslasten				
		437003 Tuinonderhoud	9.055	6.000	3.055	151
		437005 Bewaking / beveiliging	630	2.500	-1.870	25
		437006 Vuilverw./containerhuur	4.453	2.500	1.953	178
		437008 Overige huisvestingslast	399	2.500	-2.101	16
		Totaal Overige huisvestingslasten	14.537	13.500	1.037	198
		Totaal Huisvestingslasten	205.862	200.426	5.436	103
	4.4	Overige instellingslasten				
		4.4.1 Administratie- en beheerslasten				
		441001 Administratie- en beheer	142	1.000	-858	14
		441002 Reis- en verblijfskosten	129	5.000	-4.871	3
		441004 Telefoonkosten	4.541	4.500	41	101
		441005 Kantoorartikelen	3.281	2.000	1.281	164
		441006 Kopieerkosten	3.726	5.500	-1.774	68
		441007 Drukwerk	5.820	4.500	1.320	129
		441008 Bijdrage CB	110.557	110.557	0	100
		441009 Externe adviseurs	5.367	10.000	-4.633	54
		441010 Admin. automatisering	4.558	3.500	1.058	130
		441011 Porti/vracht	1.195	500	695	239
		441012 Overige	182	2.000	-1.818	9
		Totaal Administratie- en beheerslasten	139.498	149.057	-9.559	94

	4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen				
	*442001 Aanschaf invent en appara	18.377	10.000	8.377	184
	*442002 Onderhoud invent en appar	7.558	5.000	2.558	151
	*442003 Leermiddelen	32.567	40.000	-7.433	81
	*442004 Ink leermiddel.tbv leerl.	5.276	3.000	2.276	176
	*442005 Studie-en beroepskzebeg.	544	2.000	-1.456	27
	*442007 Kst dipl.en diplomauitr.	555	1.000	-445	55
	*442008 Aankoop boeken	20.648	20.000	648	103
	*442011 Licenties software	6.247	3.000	3.247	208
	*442012 Glasvezel / adsl	2.461	3.000	-539	82
	*442013 Overige ICT-zaken	89	5.000	-4.911	2
	*442015 Leasetermijnen Dell	218	1.000	-782	22
	Totaal Inventaris, apparatuur en leermiddelen	94.541	93.000	1.541	102
	4.4.4 Overige instellingslasten				
	*444001 Wervingskosten	1.666	50	1.615	3.328
	*444002 Representatiekosten	3.893	3.000	893	130
	*444003 Kantinekosten	10.431	3.000	7.431	348
	*444004 werkweken	15.126	4.500	10.626	336
	*444005 Buitenschoolse act/excurs	1.682	3.000	-1.318	56
	*444007 Ink cursussen t.b.v leerl	2.210	3.000	-790	74
	*444008 Leerlingbegeleiding	5.108	8.000	-2.892	64
	*444010 Schoolactiviteiten	3.274	1.500	1.774	218
	*444011 Contributies	9.895	7.000	2.895	141
	*444012 Abonnementen	1.365	1.000	365	137
	*444013 Medezeggenschapsraad	421	1.000	-579	42
	*444014 Verzekeringen	542	2.000	-1.458	27
	*444017 Kosten kluisjes	235	200	35	117
	*444018 Overige	20	3.000	-2.980	1
	*444019 Personeelsactiviteiten	1.392	3.000	-1.608	46
	*444020 Overige projectuitgaven	10.087	1.000	9.087	1.009
	*444021 Interne verrekeningen	100	0	100	
	*444022 Overdrachtsgelden leerlin	0	3.000	-3.000	
	*444048 Kosten transportmiddelen	4.977	5.000	-23	100
	Totaal Overige instellingslasten	72.424	52.250	20.174	139
	Totaal Overige instellingslasten	306.463	294.307	12.156	104
	Totaal Lasten	1.848.461	1.815.180	33.280	102
	Saldo	81.420	15.545	65.875	524



TOELICHTING JAARREKENING 2011

Prof. Dr. Gunningschool

Inhoud

1. Inleiding	2
1.1 Algemeen.....	2
1.2 Leerlingenontwikkeling.....	2
1.3 Belangrijkste ontwikkeling.....	2
1.4 Inspectierapporten en opbrengstenkaart	3
2. Verantwoording beleid	3
2.1 Onderwijs.....	3
2.2 Kwaliteit	3
2.3 Personeel	4
2.4 Financiën.....	4
3. Toelichting op de exploitatie	5
4. Toelichting op de investeringen	6
5. Bijlage exploitatie	7

1. Inleiding

1.1 Algemeen

De Prof.dr.Gunningschool (brinnummer 18EC) bestaat uit de locaties SO – VSO – Vestiging Gunning op de Daaf Geluk en de Rebound Haarlem. De toelichting van de Vestiging Gunning op de Daaf Geluk is bijgevoegd bij de toelichting van de Daaf Geluk. De Rebound Haarlem is ongelukkig geconfronteerd met een hoog ziekteverzuim onder de medewerkers dat haar weerslag had op het team en de leerlingen. Op basis hiervan is er extra ingezet op teamcoaching. De tijdelijke huisvesting van de Rebound blijft een punt van aandacht en geen visite kaartje voor de voorziening. De locatie SO heeft een stabiel leerlingaantal. De huisvesting is goed op orde. De weg naar de sportzaal voor de SO, die zich op 10 minuten loopafstand van het hoofdgebouw bevindt, zorgt voor onrust bij de leerlingen en de te volgen sportles. De naast gelegen sportzaal is echter bezet door de Albert Schweitzerschool. Door het hoge leerlingaantal is de huisvesting voor OOP-ers niet toereikend. Dit is een punt van aandacht. De locaties VSO heeft stappen gemaakt naar een nieuwe huisvesting op de Planetenlaan 13. De verhuizing is gepland in het voorjaar van 2013. Het jaar kenmerkt zich voor de SO – VSO en de Vestiging Gunning op de Daaf Geluk door de gevolgen van Passend Onderwijs. De ingrijpende bezuinigingen die de komende jaren in het vooruitzicht lagen gaven veel onrust onder de medewerkers. De samenwerkingsverbanden konden geen duidelijkheid geven over het te volgen beleid betreffende leerlingen die van buiten de regio kwamen en een substantieel deel van het aantal leerlingen is. De locatie VSO heeft stevig ingezet op training van veiligheid van de medewerkers dat zijn weerslag heeft op het welzijn van de medewerkers en de leerlingen.

1.2 Leerlingenontwikkeling

De stroom leerlingen op de Rebound is als gevolg van de opgestarte Trajectgroepen binnen de reguliere scholen later op gang gekomen dan gewoonlijk. Tevens scherpt het schakelloket van het samenwerkingsverband de regels voor het plaatsen van leerlingen in de Rebound aan waardoor de reguliere scholen minder snel doorverwijzen. Het gevolg is dat de problematiek van de leerlingen op de Rebound zwaarder is. De vorig jaar ingezette toename op de VSO en de SO van leerlingen met een zwaardere problematiek heeft ook afgelopen jaar doorgezet. Bij beide locaties stromen er leerlingen gedurende het schooljaar in. Dit gebeurt sterker op de VSO dan op het SO. Op de VSO zijn in totaal 23 leerlingen geslaagd voor een VMBO-certificaat en/of geheel diploma en is de school in augustus gegroeid naar 4 groepen vmbo met in totaal 40 leerlingen die zich hebben aangemeld voor de VMBO-t richting. De locatie SO ondervindt de voordelen van het investeren in de structuur plus groep en het inzetten van teamtraining over het onderwerp autisme. De leerlingen zijn gebaat bij de eenduidige aanpak van het sociaal emotioneel beleid.

1.3 Belangrijkste ontwikkeling

Binnen de VSO was de belangrijkste ontwikkeling het vervolg van de training veiligheid. Vanuit veiligheid kunnen zowel medewerkers als leerlingen tot bloei komen. De pilot van het opstarten van de Individuele Ontwikkeling Plannen is goed geëvalueerd en wordt verder uitgerold over alle leerlingen. Hierdoor krijgen zowel leerlingen als ouders meer verantwoordelijkheid en inzage in het leerproces van de leerling. Binnen de SO zijn de aanmeldingen van leerlingen in de onderbouw

verder gestegen en versterkt binnen de school. De locatie Rebound heeft ingezet op teamcoaching waardoor competenties voor de functies binnen de setting nog meer helder zijn geworden. De vervolgstap in het proces biedt duidelijkheid omtrent de uitwerking van het beleid en de ontwikkeling binnen het team.

1.4 Inspectierapporten en opbrengstenkaart

Voor de Rebound en de SO is het afgelopen jaar geen ontwikkeling geweest in verband met inspectierapporten en opbrengstkaarten. Alle adviezen worden reeds uitgevoerd en verbeterd. De adviezen naar aanleiding van het laatste inspectie bezoek bij de VSO over veiligheid in het onderwijs wordt verder uitgewerkt en vertaald naar uitgewerkte plannen. Van de 23 leerlingen die zijn opgegaan voor het examen/deelcertificaten vmbo-t is slechts 1 leerling gezakt. Op de VSO zijn er 205 IVIO examens afgenomen waarvan 44 % is geslaagd. Alle eindgroep leerlingen van de SO hebben een plek binnen het regulier VO gevonden.

2. Verantwoording beleid

2.1 Onderwijs

Het onderwijs op de Rebound-Haarlem wordt individueel gegeven daar het doel van de Rebound, het terugkeren naar de school van herkomst, is. De leerlingen werken met planners en methodes van de school van herkomst. Het niveau varieert van PRO-onderwijs tot en met Gymnasium. De taak van het team ligt voornamelijk in de begeleiding en observatie van de leerlingen ten einde na een periode van 16 weken een passend advies te geven voor een succesvol vervolg. Na de evaluatie van het didactisch leerlingvolgsysteem binnen de VSO is het systeem verder uitgerold. De afdeling VMBO-t is gegroeid naar 4 klassen. De ivio examens is een vast onderdeel binnen de stageklassen waarvoor een zeer groot deel van de leerlingen zich opgeven. Er is stevig ingezet op het dyslexie probleem bij leerlingen. Hiervoor zijn extra laptops en software aangeschaft. Er is een onderzoek gestart naar de haalbaarheid van een AKA-sport opleiding in samenwerking met de gemeente en het Nova college. Op de locatie SO is het lees- en rekenonderwijs geoptimaliseerd en zijn de leerkrachten geschoold in een sociaal emotionele methode (Kanjert training) die in alle klassen wordt gegeven.

2.2 Kwaliteit

De kwaliteit van de de Rebound wordt gewaarborgd door het aanbieden van extra scholingsdagen en interne cursussen. Een belangrijk onderdeel hierbij is de opbouw van expertise over psychiatrische beperkingen en het leren geven en ontvangen van professionele feedback. Binnen een kleine setting is dit laatste item een essentieel onderdeel. De afdeling VSO heeft ingezet op de 'Veiligheid van de medewerkers' en daar verschillende studiedagen onder begeleiding van een extern bureau aan besteed. De afdeling SO blijft haar kwaliteit onderhouden door middel van verschillende trainingen waaronder rekendidactiek, dyscalculie en het optimaliseren van leesonderwijs.

2.3 Personeel

Binnen de locatie Rebound heeft het jaar zich gekenmerkt door een hoog ziekteverzuim onder de medewerkers. Teaminterventie en coaching heeft er voor gezorgd dat er meer balans in het team is ontstaan. Het team van de VSO is in 2011 redelijk stabiel gebleven. Een aantal medewerkers hebben door middel van interventie een baan elders aanvaard. Twee teamvoorzitters hebben coaching traject ondergaan om hun taak nog beter uit te voeren. De formatie van de SO heeft geen verandering ondergaan behalve een wisseling in aanstellingen.

2.4 Financiën

Binnen de begroting 18EC zijn vier deelbegrotingen opgesteld, nl. de rebound-Haarlem, de Gunningschool-SO, de Gunningschool-VSO en de Vestiging Gunning op de Daaf Geluk. Deze verantwoording is echter op totaalniveau (18EC) opgesteld.

De afdeling VSO heeft haar doelstelling van het aantal leerlingen voor schooljaar 2010-2011 naar beneden moeten bijstellen waardoor er minder baten zijn binnengekomen. De stroom leerlingen in het "Op de Rails" project is echter aanzienlijk toegenomen. De afdeling SO heeft naar aanleiding van het omzetten van de papieren leerling telling naar het digitale systeem BRON van het ministerie een bezwaarschrift ingediend voor het niet accorderen van 14 leerlingen op de teldatum 1 oktober 2010 voor een bedrag van totaal **€ 12.778,-**.

Voor de Gunningschool is het aanvraagformulier voor de pool niet op tijd bij het vervangingsfonds aangekomen en heeft de school van januari tot en met juli geen gebruik kunnen maken van teruggave ziektevervang. Dit heeft een negatief gevolg gehad van € 67.000,- (40K voor de afdeling VSO, 19K voor de afdeling SO en 8K voor de afdeling Rebound). Restitutie door het vervangingsfonds zal 75 % zijn. (**€ 50.250,-**)

Het betaalritme vanuit het CFI, die verwerkt is in de exploitatie, correspondeert niet met de 5/12 en 7/12 verhouding per schooljaar die in de begroting is opgenomen. Hierdoor is er in 2011 een negatief verschil ontstaan van **€ 359.758,-**.

Binnen de energiekosten dient er betreffende het pand Terschellingpad 2 nog een verrekening met de gemeente te komen van **€ 22.356,-** ten gunste van de Gunningschool.

De school is dit jaar onaangenaam verrast met een inhouding van het ministerie op uitkeringsgelden van ex-werknemers met terugwerkende kracht vanaf 2007 voor een bedrag van **€ 120.178,-**.

Het bezwaarschrift omtrent de leerling telling (€ 12.778,-), de discrepantie in betaalritme (€ 359.758,-), restitutie vervangingsfondscontributie (€ 50.250) en teruggave energiekosten (€ 22.356,-), voor totaal € 445.142,- verklaart het negatieve saldo van € 360.978,- en brengt het saldo naar een positief bedrag van **€ 84.164,-**. Het geen gebruik kunnen maken van de vervangingspool 25 % (€ 16.750,-) en de niet voorziene inhoudingen uitkeringsgelden (€ 120.178,-) voor totaal € 136.928,- zou het saldo positief beïnvloeden.

3. Toelichting op de exploitatie

Realisatie 2011 voor correctie	-300.142
Jaarcijfers na correctie	-300.142

Begroting 2011 na correctie	60.385
-----------------------------	--------

Verschil	-360.978
----------	----------

Verdeling resultaat

ESF	-43.870
Ouderraad	-1.129
Dunamare	105.384
Bes.res. School	-360.978

Bij grootboeknummer 3.1 Rijksbijdragen OC&W is een verschil van € 639.782,-- ontstaan daar o.a. in de begroting het bedrag dat de school als kassier school voor het REC4.5 ontvangt ten tijde van het opstellen niet bekend was. Het verschil in betaalritme vanuit het CFI, die verwerkt is in de exploitatie, correspondeert niet met de 5/12 en 7/12 verhouding per schooljaar die in de begroting is opgenomen. Hierdoor is een negatief verschil ontstaan van € 359.758,--. Naar aanleiding van het omzetten van de papieren leerling telling naar het digitale systeem BRON van het ministerie is er een verschil in leerling aantal ontstaan voor een bedrag van totaal € 12.778,-- nog te ontvangen. In de exploitatie zijn de inkomsten van het Samenwerkingsverband (€ 219.433,--) geboekt op grootboekrekeningnummer 3.5.. Er was geen zicht op de inhouding van het ministerie op uitkeringsgelden van ex-werknemers met terugwerkende kracht vanaf 2007 voor een bedrag van € 120.178,-- en derhalve niet in de begroting meegenomen.

Bij grootboekrekeningnummer 3.2 is een verschil van € 162.862,-- ontstaan die te verklaren is daar de ESF subsidie ingeboekt is bij 3.5 en de ontvangen vervangingsfonds gelden nog ingeboekt dienen te worden waardoor het negatief verschil gereduceerd wordt tot € 3.953,--. De baten bij 3.4 van werk iov anderen zijn bij 3.5 ingeboekt. Het verschil bij de ouderbijdrage is te verklaren dat ruim 16K ingeboekt is van de vestiging Gunning op de Daaf Geluk die in eerste instantie niet is meegenomen. Bij detachering is een verschil van 11K ontstaan daar er bij het opstellen van de begroting niet bekend was dat er een extra detachering zou ontstaan. Bij overige baten 3.5 is een van positief verschil ontstaan van € 353.600,-- daar de Samenwerkingsverband gelden hier ingeboekt zijn ipv op 3.1, de ontvangen esf subsidies van de jaren 2008-2009-2010 voor een deel zijn ingeboekt ipv 3.2 en de ontvangen pab gelden ipv 3.1.. De personele lasten 4.1 zijn 19K hoger uitgevallen dan begroot in verband met een extra detachering. Bij overige lasten zijn 35 K lager uitgevallen daar de gelden voor het participatiefonds niet ingeboekt zijn. Bij 4.2 lopen de afschrijvingen synchroon met de begroting. Bij 4.3 is een verschil van 22K ontstaan wat gecompenseerd wordt door de restitutie energiekosten door de gemeente. Bij 4.4 is er een verschil van 28K ontstaan bij apparatuur en leermiddelen als gevolg van de uitbreiding van de VMBO-t, vervanging van oude methodes en werkboeken,

noodzakelijke aanschaf meubilair naar aanleiding van arbo onderzoek, aanschaf laptops voor leerlingen met dyslexie, aanschaf nieuwe kopieermachine op de VSO en een afkoop leasecontract bij DELL, schoolzwemmen 7K die niet begroot was voor de SO. Bij overige 4.4 is het verschil van € 645.744 te verklaren daar de overdrachtsgelden betreffende het aantal kassier leerlingen voor het REC hoger is uitgevallen dan begroot. Binnen de lasten is er voor de betaling naar het REC ivm verrekeningen een verschil van 60K ontstaan tov de inkomsten. Als gevolg van het opnemen van Vestiging Gunning op de Daaf Geluk in de begroting van de Gunningschool vanaf augustus 2011 is er een verschil ontstaan in de exploitatie van de Gunningschool van € 687.928,--.

4. Toelichting op de investeringen

Investeringen 2011	Bedrag
Apparatuur	3.713
Inventaris	32.279
ICT	22.123
Totaal	58.116

Bij de apparatuur heeft de VSO een compressor aangeschaft als gevolg van slijtage van de oude. Binnen de inventaris heeft de vso gezien een toename van een vmbo-t groep de klas voorzien van leerling bureaustempels. Op de locatie SO is er door toename van het leerling aantal een klas volledig voorzien van nieuw meubilair en is het speelplein opgeknapt. De kantoren zijn volgens het meerjarenplan gemoderniseerd en verbeterd. Vooral het opvanglokaal is aangepast aan de huidige omstandigheden. Binnen de uitgaven van ICT heeft de VSO laptops aangeschaft voor leerlingen met dyslexie en voor docenten in combinatie met beamers. De Rebound heeft enkele desk tops aangeschaft voor de leerlingen.

5. Bijlage exploitatie

	t/m maand 12 2011 1 - 12	Begroting 2011 1 - 12	verschil werkelijk- begroting	Percentage E/B
3 - Baten				
▶ 3.1 - Rijksbijdragen OCenW				
Totaal 3.1 - Rijksbijdragen OCenW	8.516.748	8.768.217	50.531	101
▶ 3.2 - Overige overheidsbijdragen				
Totaal 3.2 - Overige overheidsbijdragen	7.747	170.809	-162.862	3
▶ 3.3 - Baten werk i.o.v. derden				
Totaal 3.3 - Baten werk i.o.v. derden	0	4.000	-4.000	0
▶ 3.4 - Baten werk i.o.v. derden				
Totaal 3.4 - Baten werk i.o.v. derden	0	27.570	-27.570	0
▶ 3.5 - Overige baten				
Totaal 3.5 - Overige baten	791.426	470.827	320.599	165
Totaal 3 - Baten	9.617.921	9.441.223	176.698	102
4 - Lasten				
▶ 4.1 - Personele lasten				
Totaal 4.1 - Personele lasten	2.837.103	2.952.832	-15.829	99
▶ 4.2 - Afschrijvingen				
Totaal 4.2 - Afschrijvingen	51.829	54.167	-2.338	98
▶ 4.3 - Huisvestingslasten				
Totaal 4.3 - Huisvestingslasten	254.842	233.042	21.800	109
▶ 4.4 - Overige instellingslasten				
Totaal 4.4 - Overige instellingslasten	6.674.490	6.010.282	664.198	111
Totaal 4 - Lasten	9.518.063	9.250.434	667.629	107
5 - Financiële baten en lasten				
▶ 5.1 - Financiële baten				
Totaal 5.1 - Financiële baten	0	0	0	0
▶ 5.2 - Financiële lasten				
Totaal 5.2 - Financiële lasten	0	0	0	0
Totaal 5 - Financiële baten en lasten	0	0	0	0
6 - Buitengewone bedrijfsvoering				
▶ 6.1 - Buitengewone baten				
Totaal 6.1 - Buitengewone baten	0	0	0	0
▶ 6.2 - Buitengewone lasten				
Totaal 6.2 - Buitengewone lasten	0	0	0	0
Totaal 6 - Buitengewone bedrijfsvoering	0	0	0	0
7 - Aandeel van derden				
▶ 7.0 - Aandeel van derden				
Totaal 7.0 - Aandeel van derden	0	0	0	0
Totaal 7 - Aandeel van derden	0	0	0	0
Totaal	-300.142	190.785	-490.532	-157

Schoter Scholengemeenschap
atheneum (tweetalig), havo & mavo
Sportweg 9 | 2024 CN Haarlem | Tel. 023 525 84 91



Toelichting op financieel overzicht exploitatieresultaat 2011

Inhoud

Voorwoord	2
1. Management samenvatting	3
2. Analyse baten en lasten	5
3. Analyse herkomst tekort	8
4. Punten voor verbetering	11

Voorwoord

Het boekjaar 2011 is voor het Schoter een jaar met veel beweging en verandering geweest. Nadat de afgelopen jaren in het onderwijsaanbod van het Schoter een kwaliteitsslag is gemaakt, die zich vertaalde aan het begin van het schooljaar 2011-2012 in drie groene kaarten voor zowel de Mavo, Havo als de Vwo-afdeling, kreeg het Schoter met verscheidene uitdagingen te maken.

Ten eerste de opvang van een groot aantal Teyler-leerlingen die hun school met lede ogen gesloten zagen worden en in het gebouw op de Planetenlaan door het Schoter werden ontvangen om hun Vwo- en Havo-opleiding af te ronden. Ten tweede vonden er wisselingen plaats in de schoolleiding; naast het aantreden van Arjan van Waveren als conrector begin 2011, traden na de grote vakantie Renske Bootz (teamleider VWO) en Carlo Pedroli (rector) aan.

De financiële problemen zijn daarmee nog niet het hoofd geboden. Het tekort op de exploitatie, dat het Schoter al een geruime periode kent, zal de komende drie jaar door de schoolleiding van het Schoter nog stevig teruggedrongen moeten worden. Naast de primaire inzet op een stevige groei van het aantal leerlingen zullen er nog verscheidene maatregelen nodig zijn om van het Schoter wederom een ook financieel gezonde school te maken.

Carlo Pedroli

1. Management samenvatting

Resumé DDIS 2011	t/m maand 12	Begroting
Baten	6.740.054	6.667.062
Lasten	7.092.271	6.565.656
Totaal	-352.217	101.406
Overheveling budget Teyler naar Schoter		158.568
	-352.217	-57.162
bestem. Res. Boeken	-147.016	
leerlingen correctie	94.961	-185.073
Totaal	-404.272	-242.235

Voor een beter beeld van het exploitatieresultaat worden de inkomsten en uitgaven m.b.t. gratis leermiddelen apart van de gewone exploitatiecijfers getoond. Daarnaast is op het exploitatieresultaat een leerlingencorrectie en een overheveling (correctie) van het Teyler budget naar het Schoter toegepast. Hieronder volgt een per post uitgesplitst overzicht:

bijlage I				
financieel overzicht 2011				
	baten	budget	baten -/- budget	verschil als %
	t/m dec	t/m dec	(verschil in €)	van budget
Baten				
Normatieve rijksbijdrage OCW (personeel/materieel)	5.691.144	5.634.221	56.923	1%
Overige subsidies OCW 1	262.427	290.175	-27.749	-10%
Gemeentelijke bijdragen	10.708	12.000	-1.292	-11%
Ouderbijdragen	267.074	286.553	-19.479	-7%
Verhuur onroerende zaken (aula)	24.580	27.000	-2.420	-9%
Overige baten	170.659	103.650	67.009	65%
Totaal baten	6.426.592	6.353.599	72.993	1%
Lasten				
	lasten	budget	lasten -/- budget	verschil als %
	t/m dec	t/m dec	(verschil in €)	van budget
Personele lasten - loonkosten	5.133.367	4.615.360	518.007	11%
Afschrijvingen	215.133	214.312	821	0%
Huisvestingslasten	474.024	439.702	34.322	8%
Administratie- en beheerslasten *	545.059	480.668	64.391	13%
Inventaris, apparatuur en leermiddelen *	148.164	121.695	26.469	22%
Overige instellingslasten	398.739	392.919	5.820	1%
	6.914.486	6.264.656	649.830	10%
Saldo exploitatie	-487.895	88.943	-576.838	
leerlingcorrectie saldo	94.961		94.961	
correctie budget Teyler -> Schoter		158.568	-158.568	
	-392.934	-69.625	-323.309	
Inkomsten: gratis leermiddelen (ov.sub. OCW 2)	313.463	313.463		
Uitgaven : gratis leermiddelen (Aank boeken & boekf)	177.785	301.000		
Saldo	-352.217	101.406		
* exclusief aankoop boeken & boekenfonds, hand.kst				

De correctie op het budget van - € 158.568 is als volgt berekend: begroting 2011-2012 Planetenlaan € -380.562 * 5/12 = € -158.568. In overleg met John Kruijer is afgesproken dit bedrag als een correctie door te voeren ten aanzien van het budget van het Teyler naar het Schoter, dit in verband met het verzorgen van onderwijs voor de (inmiddels ex-)Teylerleerlingen.

Het verschil tussen realisatie en budget is hiermee gekomen op - € 323.309 en kan als volgt worden verklaard:

begroting 2011-2012 Sportweg	€ -220.557 * 5/12	- € 91.899
kosten interim rector Leon van Minderhout		- € 70.000
niet gebudgetteerde project CBE		- € 41.650
Totaal		-€ 203.549

Het resterende tekort van € 323.309 - € 203.549 = € 119.760 behoeft nadere uitleg, zie hiervoor paragraaf 2.

2. Analyse baten en lasten

Baten

In 2011 zijn € 72.993 meer baten gerealiseerd dan gebudgetteerd. Dit betekent een positieve budgetafwijking van 1%. De batenkant wordt daarom niet verder toegelicht.

Lasten

Personele lasten

De totale post personele lasten vertoont een negatieve budgetafwijking van € 518.000. Dit is als volgt

opgebouwd:	lonen incl. soc. lasten	€ 333.000
	overige personele lasten	€ 185.000

Overige personele lasten

Onder scholing personeel is € 41.650 geboekt voor een scholings- en kwaliteitsproject voor het gehele team van het Schoter: High Performance Schools van CBE. Deze post was niet gebudgetteerd. Deelname aan dit tweejarige project is bij aanvang schooljaar 2011-2012 akkoord bevonden door het CvB.

Het budget voor werving personeel is overschreden door lasten voor de werving van een nieuwe rector (€ 21.000) en een nieuwe afdelingsleider VWO (€ 4.300).

Het budget dotatie voorziening Bapo (-€ 34.000) wordt onder lonen & sociale lasten gerealiseerd. De post tijdelijk personeel laat een overschrijding van € 77.000 zien. Ziektevervangings is echter gebudgetteerd onder lonen & sociale lasten.

Bij de vervanging van zieke of uitgevallen docenten is in 2011 veel gebruik gemaakt van met name het bureau TeachIn. Dit bureau leverde op adequate en snelle wijze geschikte vervangers, vervangers die voor langere tijd bij ons hebben gewerkt. Dit heeft alleen relatief veel geld gekost. Gezien de kosten van met name TeachIn moet worden gesteld dat wij vanaf nu slechts in noodgevallen van dergelijke bureaus gebruik zullen gaan maken. Kosten zijn ook voor het overgrote deel gemaakt in schooljaar 2010-2011.

Huisvestingslasten

Het budget voor huisvestingslasten wordt met ruim € 34.000 overschreden. Deze overschrijding zal nog groter worden aangezien de lasten voor het gasverbruik in december nog niet in deze cijfers verwerkt zijn.

Een groot deel van de overschrijding is te verklaren door de niet-gebudgetteerde lasten m.b.t. de Planetenlaan:

Gas	€ 10.000
Electra	€ 5.400
Water	€ 300
Schoonmaak	€ 10.700
	€26.400

Daarnaast zijn de werkelijke uitgaven voor onderhoud veel lager dan gebudgetteerd maar zijn anderzijds de uitgaven voor bewaking en beveiliging veel hoger dan gebudgetteerd. Deze laatste afwijking wordt veroorzaakt door de bouwtekeningen, veiligheidsplattegronden en ontruimingsplannen die als gevolg van de verbouwing (in de Binask lokalen in 2010) gemaakt zijn (€ 12.000). Met deze uitgaven was in het budget geen rekening gehouden.

Administratie- en beheerslasten

De budgetoverschrijding van ruim € 64.000 wordt vooral veroorzaakt door de niet-gebudgetteerde lasten van een interim rector (€ 70.000). Voorts laat de post kantoorartikelen een overschrijding van het budget zien (€ 5.000). Dit heeft tot gevolg dat actie is en wordt ondernomen om goedkoper in te kopen en scherper te letten op de hoeveelheden die worden verbruikt.

Het is in 2011 gelukt om de kopieerkosten onder budget te houden (€ 4.700).

Inventaris, apparatuur en leermiddelen, overige instellingslasten

Het budget tot en met september wordt met ruim € 32.000 overschreden, onder andere door:

Aanschaf & onderhoud inventaris en apparatuur

De niet-gebudgetteerde lasten voor inrichtingskosten m.b.t. nieuwe Ricoh kopieerapparatuur zijn € 3.600 en tevens niet gebudgetteerd is de aanschaf van picknicktafels (€ 3.200) voor op het schoolplein. Tot aanschaf van de picknicktafels is besloten i.v.m. inrichting en aankleding van het schoolplein met het oog op de komende wervingsperiode. Verder is sprake van diverse kleinere uitgavenposten die tezamen toch een budgetoverschrijding van € 6.600 opleveren.

Het budget was te laag.

Leermiddelen & inkoop leermiddelen t.b.v. leerlingen

Het budget wordt in totaal met € 2.500 overschreden. De meeste secties blijven met hun uitgaven onder het afgesproken budget maar bij LO, CKV en tekenen is meer uitgegeven dan gebudgetteerd. Een groot deel van deze overschrijding betreft materiaal dat dit schooljaar bij de leerlingen in rekening wordt gebracht maar niet was gebudgetteerd.

Kosten diploma en diploma uitreiking & examenkosten

Er lijkt € 3.100 minder uitgegeven te zijn dan gebudgetteerd. Dit beeld is echter vertekend aangezien de kosten van het eindexamengala (circa €3.000) bij overige instellingslasten zijn verantwoord.

Overige ICT-zaken

Deze uitgaven waren niet gebudgetteerd en betreffen diverse kleine uitgaven m.b.t. het aanschaffen van ICT gerelateerde zaken. (budgetoverschrijding € 2.900).

Leasetermijnen Dell

Het leasecontract met Dell is afgekocht voor € 10.400. Dit was niet gebudgetteerd maar levert voor de toekomst een forse kostenbesparing op.

Overige instellingslasten

Het totale budget voor overige instellingslasten wordt met € 5.800 overschreden. Er is sprake van diverse kleinere budgetafwijkingen. Een paar grote afwijkingen worden hieronder verklaard.

Werkweken

Er is € 19.700 minder uitgegeven dan begroot. Dit komt ook aan de ontvangstenkant terug; per saldo zijn de ontvangsten en uitgaven m.b.t. werkweken vrijwel gelijk aan elkaar.

Schoolactiviteiten

Hier is bijna € 5.600 meer aan uitgegeven dan gebudgetteerd. Dit komt deels doordat op deze grootboekrekening de kosten m.b.t. het eindexamengala (circa € 3.000) zijn geboekt terwijl deze onder inventaris, apparatuur en leermiddelen waren gebudgetteerd.

Personeelsactiviteiten

Dit budget wordt met € 7.000 overschreden. Het personeelsuitje van Onderwijsondersteunend personeel en het uitje voor al het personeel hebben in 2011 samen € 5.200 gekost. Dit was niet gebudgetteerd. Verder is sprake van een niet begrote afkoop van het SRO contract m.b.t. personeelsfitness ad. € 2.500.

Overige projectuitgaven

Er is € 24.200 minder uitgegeven dan gebudgetteerd. Dit budget vormt onderdeel van de kosten die gemaakt zijn onder personele lasten, project High Performance Schools van CBE. De € 22.000 die op deze plek is geboekt betreft:

€ 9.600 diverse uitgaven maar vooral projecten van de sectie Duits waarvan de uitgaven gedekt worden door ontvangen subsidies in de jaren 2009 en 2010

€ 4.900 uitgaven in verband met de Cito VAS toetsen en

€ 7.400 m.b.t. de maatschappelijke stage. Deze uitgaven zijn niet gebudgetteerd terwijl de hiervoor ontvangen subsidies wel zijn gebudgetteerd.

Overdrachtsgelden leerlingen

Er is € 33.000 meer aan overdrachtsgelden geboekt dan gebudgetteerd. Deze post betreft het doorsluizen van geld naar met name het Nova College voor de VAVO leerlingen.

3. Analyse herkomst tekort

Ten eerste kan gesteld worden dat een begroting voor 2011 met een positief resultaat van € 101.406 onrealistisch is gebleken. Verder wordt de jaarrekening 2011 opgemaakt uit cijfers over twee aparte schooljaren. Schooljaar 2010-2011 was een schooljaar waar het Schoter gebruik maakte van 1 gebouw. Dit was toen een nieuwe situatie aangezien in de jaren daarvoor Schoter2, het gebouw aan de Planetenlaan 13, vast onderdeel was van de school. De school verwachtte met het verlaten van dit 2e gebouw terecht een drastische verandering ten positieve in het financiële resultaat. Het is vermoedelijk hierom dat in de begroting van 2011 werd gesproken over een te verwachten positief resultaat van € 101.406. Eind schooljaar 2010-2011 ontstond echter een geheel nieuwe en niet te verwachten situatie met de sluiting van het Teyler. Het Schoter werd gevraagd mee te werken aan het opnemen van bovenbouw Havo en Vwo leerlingen, en hiervoor werd opnieuw het pand aan de Planetenlaan in gebruik genomen. Voor het nieuwe schooljaar 2011-2012 hebben Leon van Minderhout en Arjan van Waveren begrotingen opgesteld, apart voor de Planetenlaan en apart voor de Sportweg.

Hieronder de begrotingsresumés van deze twee begrotingen:

Sportweg

3. Baten	6.542.220
4. Lasten	6.762.777
Saldo exploitatie begroting 2011-8 : 2012-7	-220.557
Bestemmingsreserve	0
Begrotingsdoelstelling (2%)*	109.316
Saldo begroting na bestemmingsreserve / correctie	-329.873

Planetenlaan

3. Baten	768.984
4. Lasten	1.149.546
Saldo exploitatie begroting 2011-8 : 2012-7	-380.562
Bestemmingsreserve	0
Begrotingsdoelstelling (2%)*	5.989
Saldo begroting na bestemmingsreserve / correctie	-386.550

De financiële situatie van het Schoter is met ingang van schooljaar 2011-2012 hiermee significant anders dan daarvoor.

Het tekort aan de Planetenlaan voor de 5 maanden in 2011: € -380.562 * 5/12 = € -158.568 is als extra toegestane ruimte in het budget opgenomen, zie de management samenvatting.

Als wij met dit in ons achterhoofd het boven vermelde tekort van € 323.309 (zie eigen overzicht baten en lasten) bekijken dan kunnen wij dit op de volgende manier voor een deel verklaren:

begroting 2011-2012 Sportweg	€ -220.557 * 5/12	- € 91.899
kosten interim rector Leon van Minderhout		- € 70.000
niet gebudgetteerde project CBE		- € 41.650
Totaal		-€ 203.549

Het resterende tekort van € 323.309 - € 203.549 = € 119.760 heeft nadere uitleg.

Reden van het resterende tekort van € 119.760 kan o.a. gevonden worden in de volgende punten.

Personeel: belangrijkste kostenpost op het Schoter betreft het relatief dure personeel. Met een GPL van ca. 67.541 euro zit het Schoter aan de hoge kant, zie onder. Een afname van de GPL met €1.000 betekent een verschil in exploitatie van ruim €77.000!

Ook het aandeel OOP in de school lijkt relatief groot. En dit wordt met name een punt van aandacht op het moment dat het gebouw aan de Planetenlaan weer wordt verlaten (aanvang schooljaar 2012-2013).

GPL informatie voorgaande kalenderjaren:

	FTE		
Fte school	2008	2009	2010
Coornhert Lyceum	116,33	110,85	104,32
Haarlemmermeer Lyceum	104,96	108,29	112,85
Ichthus Wolf en Dekenlaan	63,97	66,07	72,21
Schoter Scholengemeenschap	92,54	87,86	77,57
Fte Dunamare totaal	1.279,26	1.276,51	1.262,54
	Loonkosten		
Loonkosten school	2008	2009	2010
Coornhert Lyceum	6.803.668	7.141.925	7.164.817
Haarlemmermeer Lyceum	5.597.688	6.486.016	7.139.149
Ichthus Wolf en Dekenlaan	3.859.618	4.052.074	4.649.337
Schoter Scholengemeenschap	5.601.107	5.536.712	5.239.359
Loonkosten Dunamare totaal	72.975.746	77.137.858	80.492.364
	Gemiddelde Personele Lasten Dunamare		
Gemiddelde Personele Lasten	2008	2009	2010
Coornhert Lyceum	58.488	64.428	68.684
Haarlemmermeer Lyceum	53.333	59.897	63.263
Ichthus Wolf en Dekenlaan	60.338	61.335	64.390
Schoter Scholengemeenschap	60.526	63.016	67.541
GPL Dunamare totaal	57.045	60.429	63.754

Gebouw: het gebouw is relatief duur in onderhoud en gebruik. Vooral de energiekosten hebben onze bijzondere aandacht en dat blijkt ook al resultaat te hebben opgeleverd. Er wordt de laatste jaren veel verbouwd en dat heeft ook veel extra kosten met zich meegebracht. Zoals dit jaar met het aanvragen van een nieuwe gebruiksvergunning met daaruit voortvloeiende extra kosten om deze vergunning te verkrijgen.

Afkoop contracten: het is gebleken dat het Schoter nog een aantal oude, deels vergeten, contracten had lopen. Die contracten waren absoluut niet meer nodig. Twee voorbeelden hiervan zijn huur van digitale mededelingborden (contract afgekocht) en afkoop contract voor fitness voor personeel (is nu door Dunamare geregeld). Verder is er een leasecontract met Dell afgekocht voor € 10.400.

Aan de andere kant was een contract vergeten dat juist geld binnenbracht (reclameborden Hillenaar). Ook dat is hersteld.

Verder: er worden nog te hoge kosten gemaakt bij de volgende posten:

- personeelsactiviteiten
- theatervoorstellingen
- kantoorartikelen
- sectie uitgaven bij een aantal secties



Stichting Dunamare Onderwijsgroep
T.a.v. de heer A. Strijker
Surinameweg 8
2035 VA Haarlem

Volgnummer	2012-00561
Ingekomen op	13-6-2012
i.k.n.	
afh. door	
afh. voor	
afh. op	
o.c.	

7 juni 2012

Referentie: RG/e0254751/RL/ed

Betreft: Jaarrekening 2011

Geachte heer Strijker,

Bijgaand treft u een gewaarmerkt exemplaar van de jaarstukken 2011, onze getekende controleverklaring d.d. 7 juni 2012 en een afschrift van voornoemde controleverklaring aan. Eveneens sturen wij u het rapport van bevindingen ten behoeve van de verzending aan DUO. Voorts bieden wij u 5 exemplaren van ons accountantsverslag aan. Dit verslag bevat de belangrijkste bevindingen van onze controle, zoals met u en de audit commissie besproken. Indien u meer exemplaren wenst van dit verslag, horen wij dat graag.

**Toestemming gebruik en openbaarmaking
controleverklaring en daaraan verbonden voorwaarden**

Wij bevestigen u akkoord te gaan met het opnemen van dit afschrift van de verklaring in exemplaren van de jaarrekening 2011, die overeenkomen met het bijgevoegde gewaarmerkte exemplaar.

Wij bevestigen u ermee akkoord te gaan dat het afschrift van onze controleverklaring, zoals opgenomen in de 'Overige gegevens' van bijgaande - door ons gewaarmerkte - stukken, wordt openbaar gemaakt. Openbaarmaking van de controleverklaring is slechts toegestaan tezamen met de jaarrekening.

Indien u deze jaarrekening en een afschrift van de verklaring opneemt op internet, dient u te waarborgen dat deze goed zijn afgescheiden van andere informatie op de internetsite. Afscheiding kan bijvoorbeeld plaatsvinden door de jaarrekening in niet-bewerkbare vorm als een afzonderlijk bestand op te nemen of door een waarschuwing op te nemen indien de lezer de jaarrekening verlaat ("U verlaat de beveiligde, door de accountant gecontroleerde jaarrekening").

Ondertekening jaarrekening

Een exemplaar van de jaarrekening dient te worden ondertekend door de leden van het College van Bestuur en is ten behoeve van uw archief. Deze jaarrekening dient te worden goedgekeurd in een vergadering van de Raad van Toezicht. Deze goedkeuring dient te worden genoteerd.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V., Thomas R. Malthusstraat 5, 1066 JR Amsterdam, Postbus 90357, 1006 BJ Amsterdam

T: 088 792 00 20, F: 088 792 96 40, www.pwc.nl

'PwC' is het merk waaronder PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. (KvK 34180285), PricewaterhouseCoopers Belastingadviseurs N.V. (KvK 34180284), PricewaterhouseCoopers Advisory N.V. (KvK 34160287), PricewaterhouseCoopers Compliance Services B.V. (KvK 51414406), PricewaterhouseCoopers B.V. (KvK 34180289) en andere vennootschappen handelen en diensten verlenen. Op deze diensten zijn algemene voorwaarden van toepassing, waarin onder meer aansprakelijkheidsvoorwaarden zijn opgenomen. Op leveringen aan deze vennootschappen zijn algemene inkoopvoorwaarden van toepassing. Op www.pwc.nl treft u meer informatie over deze vennootschappen, waaronder deze algemene (inkoop)voorwaarden die ook zijn gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam.

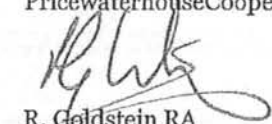


Gebeurtenissen na balansdatum

Overigens wijzen wij erop dat, indien tot de vergadering van de Raad van Toezicht omstandigheden (gebeurtenissen na balansdatum) blijken die aanpassing van de jaarrekening noodzakelijk maken, een dergelijke aanpassing nog vóór de vergadering van de Raad van Toezicht moet worden gemaakt. Uiteraard vervalt in die situatie onze bovengenoemde toestemming.

Tot het geven van een nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.


R. Goldstein RA
Partner



Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de Raad van Toezicht en het College van Bestuur van stichting Dunamare Onderwijsgroep

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2011 van stichting Dunamare Onderwijsgroep te Haarlem gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2011, de staat van baten en lasten over 2011 en de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het College van Bestuur

Het College van Bestuur van de scholen is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het College van Bestuur is tevens verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. Het College van Bestuur is voorts verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als Het College van Bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 18, derde lid van het Bekostigingsbesluit W.V.O. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het onderwijscontroleprotocol OCW/EL&I 2011. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan alsmede in het kader van de financiële rechtmatigheid voor de naleving van die relevante wet- en regelgeving, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V., Thomas R. Malthusstraat 5, 1066 JR Amsterdam, Postbus 90357, 1006 BJ Amsterdam

T: 088 792 00 20, F: 088 792 96 40, www.pwc.nl

PwC is het merk waaronder PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. (KvK 34180285), PricewaterhouseCoopers Belastingadviseurs N.V. (KvK 34180284), PricewaterhouseCoopers Advisory N.V. (KvK 34180287), PricewaterhouseCoopers Compliance Services B.V. (KvK 51414406), PricewaterhouseCoopers B.V. (KvK 34180289) en andere vennootschappen handelen en diensten verlenen. Op deze diensten zijn algemene voorwaarden van toepassing, waarin onder meer aansprakelijkheidsvoorwaarden zijn opgenomen. Op leveringen aan deze vennootschappen zijn algemene inkoopvoorwaarden van toepassing. Op www.pwc.nl leeft u meer informatie over deze vennootschappen, waaronder deze algemene (inkoop)voorwaarden die ook zijn gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam.



Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door Het College van Bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van stichting Dunamare Onderwijsgroep per 31 december 2011 en van het resultaat over 2011 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2011, in alle van materieel belang zijnde aspecten, voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat de bedragen in overeenstemming zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals vermeld in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het onderwijscontroleprotocol OCW/EL&I 2011.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder e en f BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig Titel 9 Boek 2 BW is opgesteld, en of de in artikel 2:392 lid 1 onder b tot en met h BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Amsterdam, 7 juni 2012
PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'R. Goldstein', with a long, sweeping underline.

R. Goldstein RA

Jaarrekening 2011

Stichting Dunamare Onderwijsgroep



bevoegd gezag: 41664 versie 7 15-05-2012

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden



Inhoudsopgave

VOORWOORD.....	3
VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT 2011.....	6
BESTUURSVERSLAG	9
Dunamare: een decentrale organisatie	9
De strategische ontwikkeling op koers(plan 2012).....	10
Verantwoording Beleidsgebieden en Diensten.....	13
Managementrapportage	14
ICT	21
Inkoop	21
Huisvesting.....	23
Risicogebied personeelstekort	24
FINANCIEEL JAARVERSLAG 2011.....	25
Leerlingenontwikkeling	27
Ontwikkeling financiële kengetallen.....	28
Toelichting Activa	31
Toelichting Passiva.....	32
Toelichting exploitatie Dunamare onderwijsgroep.....	37
JAARREKENING 2011.....	38
Grondslagen voor de jaarrekening	38
Grondslagen voor de bepaling van het resultaat	42
FK Financiële kengetallen	44
MAB Balans.....	45
MB Staat v. Baten en Lasten	46
MC Kasstroomoverzicht.....	47
VA Vaste Activa	48
VV Vorderingen	50
EL Liquide middelen	51
EV Eigen Vermogen.....	52
VL Voorzieningen LL Schulden.....	53
KS Kortlopen schulden.....	54
Niet uit de balans blijvende rechten en plichten.....	55
Bestemming van het exploitatiesaldo.....	66
Gebeurtenissen na balansdatum	66
Gegevens over de rechtspersoon	67

De Missie en Visie van Dunamare

In de missie van Dunamare hoort het realiseren van een passend en volledig onderwijsaanbod voor iedere leerling in de regio Haarlem, Haarlemmermeer en Kennemerland aan te bieden. Belangrijk daarbij is 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, Professionaliteit, Stabiel onderwijsaanbod, Samenhangende aanpak op niveau van alle scholen, een grote omgevingsgerichtheid.

COLLEGE VAN BESTUUR

De Stichting wordt geleid door het College van Bestuur. Het College van Bestuur bestaat in 2011 uit twee leden:

Drs. Albert Strijker, voorzitter van het College van Bestuur, eerstverantwoordelijk voor Financiën, Control, Facilitaire zaken, Interne & externe organen, Communicatie en ICT.

Drs. Sophie de Boer is eerstverantwoordelijk voor Onderwijs, (onderwijs)Kwaliteit en Personeelszaken.

De primaire verantwoordelijkheid voor de scholen is roulerend over beide leden verdeeld.

Beide zijn gezamenlijk verantwoordelijk voor het (strategisch) beleid van de groep.

Het College wordt beleidsmatig ondersteund door het Bestuur Bureau. De scholen en het College worden gefaciliteerd door het Centraal Bureau, het shared service center.

In 2011 is gestart met het herijken van het Strategische beleid: Dit leidde tot "Koersplan 2012". Koersplan 2012 is basis voor het ontwikkelen van een nieuw vijfjarig beleidsplan.

Koersplan 2012 is tot stand gekomen tijdens een aantal bijeenkomsten met docenten, teamleiders, directies, leerlingen en ouders en het onderwijsondersteunende personeel. Een belangrijke vraag tijdens deze bijeenkomsten was de relatie tussen de centrale organisatie en de scholen.

Een belangrijke, uitgesproken behoefte is het realiseren van een eigen Dunamare opleidingsinstituut voor medewerkers. De al bestaande Expert Academie is hiervoor een prima platform. Opleiden van eigen medewerkers door eigen medewerkers in combinatie met externe opleiders en/of instellingen. In het schooljaar 2011-2012 is er veel gebruik gemaakt van de leergang voor teamleiders. In 2012 zal de Expert Academie starten met een veel groter opleidingsaanbod, gericht op alle medewerkers.

Ook in 2011 zijn op een aantal scholen INK audits uitgevoerd. De uitkomsten daarvan zijn belangrijk voor nieuwe schoolplannen. De audits zijn onderdeel van het kwaliteitsbeleid van Dunamare. De onderwijskwaliteit is in 2011 verbeterd, blijkend uit de leerresultaten en uit de verdere vermindering van het aantal afdelingen met een intensiever inspectietoezicht

Het totaal van alle scholen van Dunamare laat opnieuw een licht stijgend aantal leerlingen zien ten opzichte van her voorgaande jaar. Helaas hebben we moeten besluiten het Teyler College in Haarlem af te bouwen. Na twee achtereenvolgende jaren van heel lage inschrijvingen is er geen basis meer om de school te continueren

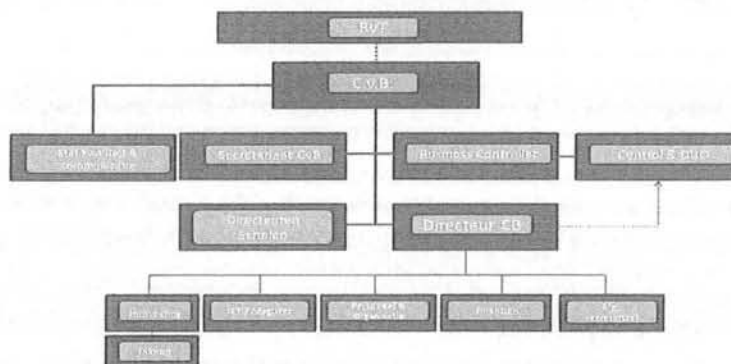
In 2011 zijn verder geconcretiseerd:

- **Onderwijs:** o.a. Initiatieven tot het verbeteren van het rendement onderbouw, examenresultaten en het omzetten van rode naar groene kaarten (belangrijke beoordelingscriteria vanuit de inspectie).
- **Onderwijs:** met de lerarenopleiding van de Hogeschool van Amsterdam is overeengekomen dat 4 scholen van Dunamare opleidingsschool zijn.
- **Personeel:** de teamleiders en team ontwikkeling en de professionalisering van de docenten. Verdere professionele ruimte gekoppeld aan af te leggen verantwoordelijkheid over de behaalde resultaten.
- **Kwaliteitszorg:** INK positiebepalingen zijn uitgevoerd en er worden visitaties uitgevoerd. Situationeel wordt intensief samengewerkt met de afdeling kwaliteitszorg, CvB en de directie van de school.
- **ICT:** opleiden van i-coaches, kennisdelen en digitaliseren van lessen i.s.m. Hogeschool van Amsterdam
- **Huisvesting:** de scholen worden doelmatig niveau onderhouden, bij diverse scholen is gestart (gedeeltelijke) nieuwbouw
- **Rotonde:** permanent aandacht voor vroegtijdige schoolverlaters

Gegevens Stichting Dunamare Onderwijsgroep

Dunamare is een Stichting, de vestigingsplaats is Haarlem. De scholen van Dunamare zijn gevestigd in IJmuiden, Driehuis, Haarlem, Bloemendaal, Zandvoort, Hoofddorp, Uithoorn en Harlingen.

De interne organisatiestructuur is als volgt:



VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT 2011

Samenstelling:

De Raad van Toezicht bestond in 2011 uit de volgende personen:

- De heer X.J. den Uyl, voorzitter
- Mevrouw F.M. Anker, vice voorzitter
- De heer M.J. Hartvelt
- De heer H.J.M. Mantel
- De heer S.R.C. Meijers
- Mevrouw A. Mur
- De heer W. Pastoors (op voordracht van de GMR)

Dunamare hanteert de "Code Goed Onderwijsbestuur".

Verantwoordelijkheden en bevoegdheden

De Raad van Toezicht heeft formele taken zoals beschreven in de statuten. Dit betreft o.a. de benoeming en het ontslag van de leden van het College van Bestuur, de benoeming van de accountant, de goedkeuring van begroting en jaarrekening. Verder heeft het College van Bestuur voor heel belangrijke beslissingen de voorafgaande goedkeuring van de Raad van Toezicht nodig.

Daarnaast fungeert de Raad van Toezicht als belangrijkste klankbord en adviseur van het College van Bestuur.

Ten slotte is de Raad van Toezicht werkgever van de leden van het College van Bestuur.

Om haar taken goed uit te kunnen voeren is de Raad van Toezicht breed samengesteld met leden uit verschillende geledingen van de samenleving. De leden hebben zelf ervaring met het leiden van grote organisaties zoals Dunamare.

Bijeenkomsten

De Raad van Toezicht is in het verslagjaar 2011 zes keer bijeen geweest.

Onderwerpen van aandacht

De Raad van Toezicht heeft zich in het verslagjaar – in hoofdlijnen – op de volgende onderwerpen gericht:

Scholen

De Raad van Toezicht heeft de ontwikkeling van de scholen in onderwijskundig en financieel opzicht gevolgd. Enkele scholen stonden onder bijzonder toezicht van het College van Bestuur vanwege achterblijvende onderwijsresultaten of financiële problemen.

De Raad van Toezicht is in het verslagjaar in het bijzonder betrokken geweest bij de beslissing om het Teyler College af te bouwen. Deze moeilijke beslissing was helaas onvermijdelijk door het geringe aantal nieuwe leerlingen dat zich de afgelopen twee jaar heeft aangemeld. De daardoor ontstane financiële tekorten kunnen niet langdurig door de andere scholen van Dunamare gedragen worden.

Wet goed onderwijs, goed bestuur

In het reglement van de Raad van Toezicht is de verplichting opgenomen dat één lid van de Raad van Toezicht wordt benoemd middels een bindende voordracht van de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad. Het competentieprofiel van de toezichthouder is opgesteld en heeft de instemming van de GMR gekregen. Tevens is een procedure vastgesteld om te komen tot benoeming van leden voor de Raad van Toezicht.

De Raad van Toezicht is betrokken bij de naleving van de bepalingen rond de wet goed onderwijs, goed bestuur

Interne zaken

Alle leden van de Raad van Toezicht hebben aan het begin van het schooljaar 2010 opgave gedaan van relevante nevenwerkzaamheden.

De werkzaamheden en aandachtspunten van de Raad van Toezicht voor schooljaar 2010-2011 zijn door middel van een activiteitenkalender in kaart gebracht.

Remuneratiecommissie

De Remuneratiecommissie van de Raad van Toezicht heeft functioneringsgesprekken gevoerd met de leden van het College van Bestuur.

Financieel beleid

De Raad van Toezicht goedkeuring gegeven aan de begroting 2011 - 2012, evenals aan de jaarrekening 2010.

De Raad van Toezicht heeft met genoeg kennis genomen van de bevinding van de accountant dat de financiële en beheersmatige processen in orde zijn. De eerdere aandachtspunten uit de managementletters van voorgaande jaren zijn naar behoren opgevolgd.

Auditcommissie

De Auditcommissie van de Raad van Toezicht is 6 maal bij elkaar geweest en bestond in 2011 uit de volgende leden: de heren Mantel en Hartvelt.

De Auditcommissie heeft de bespreking met de externe accountant gevoerd en heeft zich intensief bezig gehouden met de financiële resultaten en de financiële risico's van Dunamare, zowel op stichtings- als op schoolniveau.

Deze besprekingen werden gevoerd aan de hand van de periodieke cijfers van Dunamare. De tussentijdse maand- en de kwartaalrapportages zijn besproken.

In de bijeenkomsten is de concept jaarrekening 2010 besproken, welke is opgesteld conform de richtlijn RJ 660. Het concept is met een positief advies voorgelegd aan de Raad van Toezicht.

De begroting 2011-2012 is met een positief advies voorgelegd aan de Raad van Toezicht

Onderwijsbeleid en personeelsbeleid

In het jaar 2011 heeft het bestuur een start gemaakt om te komen tot een strategisch beleidsplan. Bij de totstandkoming van het strategisch beleidsplan zijn alle geledingen: schoolleidingen, medewerkers, leerlingen en ouders betrokken.

De Raad van toezicht heeft zich verschillende malen met het proces dat leidt tot een strategisch beleidsplan bezig gehouden.

De Raad van Toezicht is van mening, dat zij haar toezichthoudende taak naar behoren heeft kunnen vervullen.

De leden van de Raad van Toezicht ontvingen in 2011 een vergoeding van € 3000 bruto. De voorzitter kreeg een vergoeding van € 4500 bruto. De leden van de audit- en de remuneratie commissie kregen een extra vergoeding van €2000 bruto per jaar.

Namens de Raad van Toezicht

X.J. den Uyl, voorzitter
F.M. Anker, vice voorzitter
M.J. Hartvelt
H.J.M. Mantel
S.R.C. Meijers
A. Mur
W. Pastoors

BESTUURSVERSLAG

Regelingen en procedures binnen Dunamare worden getoetst en waar nodig aangepast aan (Onderwijs)wet en regelgeving,

Dit zijn reglementen voor de Raad van Toezicht en haar commissies, de auditcommissie en de remuneratie commissie. Het managementstatuut regelt de verhouding tussen het College van Bestuur en de directeuren/rectoren van de scholen.

Voor alle vormen van medezeggenschap bestaan reglementen. Deze reglementen zijn ingebed in een Medezeggenschapsstatuut.

De klachtenregeling is in werking en de integriteitscode is geïmplementeerd.

Het integraal Personeelsbeleid is verder ontwikkeld. Het functieboek en de functiecompetenties zijn samengesteld en goedgekeurd.

In 2011 is, na de grote nieuwbouwprojecten van de voorgaande jaren, gestart met kleinschalige nieuwbouwprojecten. Dit betreft uitbreiding en/of vervangende nieuwbouw bij bestaande schoolgebouwen.

De in 2008 gesloten convenanten op het gebied van passend onderwijs, vermindering van schooluitval zijn in 2011 voortgezet. De resultaten m.b.t. de vermindering van voortijdig schooluitval liggen rond het landelijk gemiddelde.

Vanwege de economische situatie is duidelijk dat de centrale overheid forse bezuinigingen wil doorvoeren. Er is een grote kans dat het onderwijs ook wordt getroffen door de bezuinigingen.

Allereerst zijn er de financiële effecten aan de zorg kant van het onderwijs t.g.v. passend onderwijs. Daarnaast zijn er andere financiële effecten in het reguliere VO-onderwijs. Een voorbeeld daarvan is de invoering van de prestatie box d.w.z. hogere rendementseisen aan de output van het onderwijs. Het VO moet ruwweg 50% financieel bijdragen voor het realiseren van deze rendementsdoelstelling. Het CvB en directeuren volgen deze ontwikkelingen en proberen ondanks de bezuinigingen het onderwijs verder te verbeteren en te versterken.

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.

Dunamare: een decentrale organisatie

Dunamare is een decentrale (matrix) 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 blijft er voor leerlingen, ouders en personeel voldoende keuze.

De scholen vormen samen met het CvB en het Centraal Bureau de Stichting Dunamare Onderwijsgroep. Het College van Bestuur bestuurt en stelt kaders voor 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 Kwaliteitszorg, HR en Personele (salaris)administratie, Financiële administratie, (business)Control & Financiën, Leerling administratie & bekostiging, Centrale Inkoop, Huisvesting & Onderhoud en Juridische zaken ondersteund door het Centraal Bureau.

De strategische ontwikkeling Koersplan 2012

In het najaar is een start gemaakt met een herijking van de visie, missie en het strategisch meerjarenbeleid. Dit is een proces van samenwerking tussen CvB, directies, medewerkers, ouders, leerlingen en medezeggenschap. Het doel is uiterlijk eind 2012 een vernieuwd en gezamenlijk gedragen meerjarig strategisch beleid te hebben vastgesteld.

Vigerend beleid

Een belangrijk onderdeel van de uitvoering van het beleid 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, dit naast de strategische beleidskaders aan de hand van o.a. het schoolplan, actieplan, leerling-gegevens, kwaliteit en opbrengstenkaarten, inspectiebezoek en -rapport etc.

De voortgang van uitvoering van het contract wordt gevolgd via periodieke bilaterale overleggen tussen een lid van het College van Bestuur en de betreffende directeur/rector. Ook de kwartaal rapportages zijn een onderdeel van deze gesprekken. Deze bilaterale overleggen worden genotuleerd en besproken in de vergaderingen van het CvB. Het doel van deze bespreking is het tijdig signaleren van mogelijke knelpunten en problemen en de oplossing daarvan.

Afhandelingscorrespondentie

Medio december 2011 ontving het Bestuur een reviewbrief van DUO betreffende de afhandeling van het jaarverslag 2010. In de brief wordt aangegeven dat de bevindingen uit het rapport van de accountant zijn doorgeleid naar het Ministerie.

Voor het overig zijn er geen opmerkingen geplaatst.

Onderwijslicenties en scholen

Alle scholen van de stichting voldoen aan de wet- en regelgeving betreffende licenties, toegestaan onderwijs en schoolsoorten. Tevens wordt voldaan aan de juiste interpretatie van de wettelijke beschrijving BRIN.

Op het moment van schrijven van dit verslag zijn er zaken in onderzoek bij de Inspectie, afdeling Rekenschap.

1. Prof. Dr. Gunningschool/Daaf Geluk (afgerond onderzoek): onderstaand een samenvattende kopie van het onderzoeksrapport.

De Inspectie van het Onderwijs (hierna: inspectie) heeft een onderzoek uitgevoerd naar de bekostiging van cluster 4 geïndiceerde leerlingen van de Prof. Dr. Gunningschool (18EC). Het onderzoek richt zich op de leerlingen die ingeschreven staan op de hoofdvestiging van de Prof. Dr. Gunningschool aan de Korte Verspronckweg 7-9 maar onderwijs ontvangen op de school voor voortgezet onderwijs de Daaf Gelukschool (25FU-8) aan de Martinus Nijhofflaan 11 te Haarlem. Het bevoegd gezag van beide scholen is Stichting Dunamare met nummer 41664. Het onderzoek heeft betrekking op de voor bekostiging gehanteerde teldata 1-10-2006 t/m 1-10-2011.

Het onderzoek heeft plaatsgevonden aan de hand van de Wet op de Expertisecentra (WEC).

Uit het onderzoek blijkt dat niet conform de WEC gehandeld wordt:

- Het onderwijs aan Cluster 4 geïndiceerde autistische leerlingen van de Prof. Dr. Gunningschool wordt verzorgd op de Daaf Gelukschool, een school voor voortgezet onderwijs. In de WEC staat aangegeven dat het onderwijs voor deze groep leerlingen gegeven dient te worden in scholen voor voortgezet speciaal onderwijs (artikel 8 WEC).
- Het onderwijs wordt voor de schooljaren 2006/2007 t/m 2009/2010 verzorgd aan gemengde groepen van leerlingen van de Daaf Gelukschool en de Prof. Dr. Gunningschool. Volgens de WEC vindt er in deze situatie geen bekostiging plaats (artikel 70, eerste lid WEC).
- Het onderwijs wordt voor de schooljaren 2006/2007 t/m 2011/2012 verzorgd op een niet door DUO/CFI geregistreerde vestiging. Lesplaatsen (nevenvestigingen) dienen via een door het REC opgesteld spreidingsplan aangemeld te worden. Binnen het REC, de aanpalende REC's en de gemeente waar de lesplaats/nevenvestiging wordt gevestigd dient overeenstemming te zijn bereikt over alle lesplaatsen (artikel 76a WEC).

De inspectie heeft op basis van het uitgevoerde onderzoek een herrekening gemaakt van de bekostiging. Uit deze berekening blijkt dat de bekostiging op basis van de afgegeven beschikkingen voor materiële instandhouding en personele bekostiging € 130.846,89 te hoog zijn vastgesteld.

Het College deelt de conclusies van het onderzoek niet. Jarenlang hebben achtereenvolgende inspectierapporten de organisatie van het onderwijs aan de betreffende leerlingen geprezen. Nimmer zijn er opmerkingen gemaakt waaruit wij hadden kunnen opmaken dat niet aan alle voorschriften werd voldaan. Ter wille van de rust in de school gaat het College van Bestuur akkoord met de terugbetaling van de € 130.846,89.

Sterrencollege/Lieven de Key (lopend onderzoek)

In het najaar, tegelijkertijd met de casus Gunning/Daaf Geluk is met Rekenschap gesproken over de situatie van de Lieven de Key school/Sterrencollege. Het Sterrencollege is in 2010 definitief verhuisd naar de huidige, nieuwbouw locatie. Het Sterrencollege is ontstaan uit twee scholen. Binnen de beide scholen waren diverse licenties aanwezig voor het te volgen onderwijs. Voor verduidelijking van deze situatie betreffende de licenties zijn nadere vragen gesteld door Rekenschap.

Teyler College

Helaas heeft het CvB in 2011 definitief moeten besluiten het Teyler College in Haarlem/Schalkwijk af te bouwen. Twee opeenvolgende jaren van fors lage inschrijvingen in het brugjaar boden geen uitzicht op het onderwijskundig en financieel gezond open houden van de school.

De Gemeente Haarlem inclusief de Gemeenteraad is intensief betrokken geweest bij het tot stand komen van dit besluit.

Het personeel en een belangrijk deel van de leerlingen zijn overgeplaatst naar een andere AVO school van Dunamare binnen Haarlem. Er zijn geen gedwongen ontslagen gevallen van vast benoemd personeel.

Samenwerkingsverbanden:

NOVA College (ROC):

Samenwerking i.v.m. de VAVO leerlingen. Leerlingen van onze scholen leren voor hun diploma in het volwassenonderwijs dat NOVA verzorgt.

REC regionale expertisecentra:

Overkoepelende organisatie voor het beoordelen en begeleiden van zorgleerlingen en de voorbereiding van passend onderwijs.

Binden aan de Regio:

Dunamare is penvoerder van dit project. Doel is zoveel mogelijk leerkrachten, door middel van allerlei stimuleringsprogramma's, te behouden voor het VO-onderwijs in de regio.

Geormerkte subsidies (Model G EFJ):

De volgende geormerkte subsidies zijn ontvangen:

- EBA subsidie 2010 t.b.v. Oost-ter-Hout, niet uitgegeven.
- Versterking cultuureducatie, allen uitgegeven of worden in lopend schooljaar uitgegeven
- Door ontwikkeling pro-gelden, allen uitgegeven of worden in lopend schooljaar uitgegeven
- Zij-instromers, allen uitgegeven of worden in lopend schooljaar uitgegeven
Op één uitzondering na omdat de zij-instromer niet benoemd is en geen vervanger is benoemd
- Verlofsubsidie, vergoeding van de uren vervanging van leraren die een opleiding volgen, allen uitgegeven of worden in lopend schooljaar uitgegeven

Alle middelen zijn ontvangen, geadmistreerd en verantwoord in de jaarrekening.

Specifieke leerling bekostiging (LGF)

Dit is een apart onderdeel van de bekostigingscontrole leerling gegevens ten behoeve van de Assurance rapporten.

De afdeling Control DUO/leerling administratie controleert deze geldstromen, de beschikking expertise centrum, toestemming DUO en de toekenning aan de juiste school.

Procedure ontslag van medewerkers (OP&OOP)

Dunamare heeft een ervaren arbeidsrechtelijke jurist in dienst. Dit geeft Dunamare de mogelijkheid ontslag procedures zelf, en waar mogelijk zonder rechterlijke tussenkomst op te lossen. Dit levert een besparing van vele tienduizenden Euro's aan advocaat en ontslagkosten op.

Een tweede belangrijk argument voor het aanstellen van de eigen jurist is preventief optreden bij dreigend ontslag (gericht op behoud voor de organisatie binnen de regels van de primaire (CAO), secundaire arbeidsvoorwaarden en het arbeidsrecht). En bij een definitief ontslag een correcte afhandeling van het ontslag.

Dit laatste betekent dat Dunamare kiest voor de vaststellingsovereenkomst. Deze overeenkomst komt tot stand in een onderhandelingsproces tussen de (juridische) adviseurs van de medewerker die ontslag is aangezegd en de werkgever. Binnen dit zorgvuldige proces worden alle belangen, zowel van werknemer en werkgever, goed afgewogen.

Naast de feitelijke vaststelling van de ontslagvergoeding gebaseerd op dossiervorming en in combinatie met de kantonrechter formule ($C = 0,5 \text{ t/m } 1,5$) dient ook gerekend te worden met de bovenwettelijk verplichtingen (WOVO kort en lang) en de re-integratie verplichting. Al deze bedragen worden doorgerekend en meegenomen in de finale afrekening. Bij de enige casus die door de kantonrechter is afgehandeld werd duidelijk dat de kantonrechter in de uitspraak de WOVO verplichting kapitaliseert en verrekend in de afkoopsom. Door deze verrekeringen is niet 1:1 een koppeling te maken met de standaard kantonrechter formule.

Tot op heden kan en mag worden vastgesteld dat de ontslagen, financieel, gunstiger zijn uitgekapt dan ontslag via de kantonrechter.

Verantwoording Beleidsgebieden en Diensten.

In onderstaande alinea's wordt beschreven welke ontwikkelingen erop de verschillende beleidsgebieden en diensten hebben plaatsgevonden.

Door middel van een algemene inventarisatie van alle werkzaamheden, is na en in overleg met de scholen bepaald, welke werkzaamheden op het Centraal Bureau moeten plaatsvinden en welke werkzaamheden op decentraal schoolniveau moeten worden verricht.

Op basis van deze uitkomsten en afspraken zijn de verschillende afdelingen consequent bezig hun dienstverlening kwalitatief te verbeteren. Het Centraal Bureau wordt geleid door de directeur CB. Deze is verantwoordelijk voor de algemene aansturing van de afdelingen van het CB.

Het transitieplan CB "handen naar hoofden" is een doorlopend proces. In 2012 zal het transitieplan worden geactualiseerd naar de ontwikkeling van de behoefte van de scholen en het CvB. Een doel van deze transitie is het verdergaand reduceren van handmatige administratieve werkzaamheden door automatisering en het gelijktijdig realiseren van analyses en hoogwaardige management rapportages.

Voor het verder in control brengen, door middel van consistente audits en control-activiteiten, van de Stichting is een elementaire keuze gemaakt. Vanaf 2011 is er een aparte afdeling Control, buiten de lijnorganisatie van het CB, ingericht die wordt aangestuurd door de Concern-Controller. Het doel in 2012 e.v. is het ontwikkelen van een afdeling Business Control.

Op de afdeling financiën zijn en worden de werkzaamheden anders ingericht. De nadruk ligt niet sec meer op de registratie van gegevens, ook op het realiseren van managementinformatie.

Managementrapportage

De scholen, het College van Bestuur, Raad van Toezicht en de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad hebben goede managementinformatie nodig.

Dunamare beschikt over een Management Informatiesysteem. In het Digitaal Dunamare Informatie-Systeem (DDIS) hebben scholen - via een web applicatie - direct inzicht in de administratie en formatie van de desbetreffende school. DDIS is in 2011 verder ontwikkeld waardoor de informatie vanuit DDIS betrouwbaarder is geworden.

DDIS is de management informatie schil boven de drie bron systemen Mercedes, Exact en Magister.

Kwaliteitszorg

Basiskwaliteit op orde: aantoonbare verbetering taal- en rekenprestaties

Nog voor het convenant tussen de toenmalige staatssecretaris en de VO-raad een feit was, heeft Dunamare de inspanningen verhoogd om tot verbeteringen in beide disciplines te komen. In verband daarmee zijn vanaf het schooljaar 2009-2010 in veel managementcontracten van de Dunamare-scholleiders jaardoelen en verbeteracties opgenomen. Ook in 2011 was dit beleidsaspect een speerpunt

De doelen omvatten een nulmeting, verbeteracties met tussenmetingen en een eindmeting, conform het principe van de pdca-cyclus.

De verbeteracties houden op sommige scholen in, dat er extra formatie werd uitgetrokken om de beoogde doelen te bereiken. Op andere scholen wordt binnen de bestaande formatie tijd verschoven ten gunste van taal- en rekenen. Overigens bleek op de zogeheten zorgscholen, waar immers al altijd leerachterstanden aangepakt worden, niet meer dan een intensivering van de aandacht nodig.

De bewustwording van docenten van de problemen rond rekenen heeft ook geleid tot Dunamare-brede initiatieven van docenten zelf. Een voorbeeld daarvan is deelname aan het initiatief van de Rekenruimte (Universiteit van Amsterdam).

Uitblinken op alle niveaus en een passende kwalificatie voor alle leerlingen

In het algemeen geldt, dat de scholen zich inspannen ten minste het schooladvies van het basisonderwijs te realiseren, en zo mogelijk meer.

Op veel scholen is het determinatiesysteem in de onderbouw erop gericht, de leerlingen maximale kansen te bieden om toe te groeien naar een passende kwalificatie. Op de ene plaats gebeurt dat via het systeem van dakpanklassen in de leerjaren 1 en 2 (uitgestelde keuze), op een andere door een systeem van opstroomleerstof.

Op de beroepsgerichte afdelingen kunnen leerlingen van de basisberoepsgerichte leerweg examen doen in vakken op het niveau van de kaderberoepsgerichte leerweg. En scholen voor praktijkonderwijs spannen zich in leerlingen een passende kwalificatie te laten behalen via AKA-onderwijs.

Speciale aandacht is er sinds het schooljaar 2009-2010 geweest voor onderwijs aan excellente leerlingen. Sinds een conferentie van Dunamare-scholen en basisscholen van Spaarnesant (po) doen beide onderwijsorganisaties inspanningen om een doorgaande leerlijn op te zetten voor excellente leerlingen. Leerlingen die in het basisonderwijs in plusklassen zitten, worden in het voortgezet onderwijs deels bediend door het uitwaaieren over de diverse onderwijssoorten, deels ook is er voor de 'bovenkant' meer nodig dan uitdagingen via de gymnasium- of technasiumafdeling of door tweetalig onderwijs.

Ten aanzien van leerlingen met diverse problemen en bij gevolg van tekortschietende motivatie, spant Dunamare zich in hen binnenboord te houden en hen zo toch aan een passende kwalificatie te helpen. Zo kent Dunamare het project *De Rotonde* en participeert het samen met het Nova College (mbo) in het project *Aanval op de uitval*.

Burgerschapsvorming voor alle leerlingen onder andere door maatschappelijke stages

Mede onder invloed van een aanvulling op het Toezichtkader van de onderwijsinspectie beschikken sinds 2010 alle Dunamare-scholen over een beleidsdocument inzake actief burgerschap en sociale integratie. Aan dit beleidsdocument is vaak een activiteitenprogramma gekoppeld dat in beeld brengt, welke bijdragen de afzonderlijke vakken aan burgerschapsvorming leveren. Ook hieraan heeft het College van Bestuur sturing gegeven via managementcontracten.

De verplichte maatschappelijke stage is op vrijwel alle Dunamare-scholen zo vroegtijdig voorbereid, dat deze in feite twee jaar eerder is ingevoerd dan de overheid voorschrijft. In het algemeen is de tevredenheid van alle betrokken partijen groot.

Ruimte voor de leraar

Dunamare heeft ook in 2011 verder gewerkt aan teamvorming binnen de scholen. Het werken in teams (naast de traditionele secties) beoogt de professionals meer verantwoordelijkheden en dus meer ruimte te bieden voor het maken van eigen keuzes in vooral didactiek en pedagogiek. Deze ruimte is groot, zij het niet onbeperkt. De vrijheid van de gezamenlijke professionals wordt begrensd door enerzijds de visie van de school (die immers voor alle teams geldt) en door de vereiste samenwerking in het teamverband (die individuele professionals behoedt voor het werken op eilandjes).

Voor succesvol werken in teams zijn er vier voorwaarden: een team moet zich doelen stellen die er toe doen; de teamleden moeten op elkaar zijn aangewezen om die te realiseren; ze moeten daarvoor middelen krijgen toegewezen; en hun verantwoordelijkheden moeten goed zijn afgebakend tegen die van de secties.

Op de eerste drie aspecten stuurt Dunamare via de (kwaliteit van de) jaarlijkse teamplannen en door de koppeling daarvan aan een (al dan niet resultaatverantwoordelijk) budget. De verantwoordelijkheden van de secties zijn beperkt tot de leerlijnen, zodat de teams maximale ruimte hebben hun pedagogisch-didactische professionaliteit tot haar recht te laten komen. Verder heeft Dunamare in ook 2011 medewerkers gestimuleerd in hun professionele ontwikkeling via pops, scholingsinitiatieven (expertacademie) en het realiseren van de functiemix.

Niet onvermeld mogen blijven de structurele medewerker tevredenheidsonderzoeken aan de hand waarvan de behoeften van medewerkers in beeld komen.

Vooruitlopend op de wetgeving (wetsontwerp versterking positie leraren) heeft Dunamare al twee scholingsbijeenkomsten gehouden voor de complete schoolleidingen o.l.v. CBE. De inhoud hiervan betrof de vragen hoe de professional meer ruimte te bieden en hem medeverantwoordelijk te maken voor het onderwijs in brede zin en voor van de resultaten ervan.

Goede en betrouwbare examens

Dunamare heeft via zijn Expertacademie voor bovenbouwteams van vmbo- beroepsgericht tot en met vwo, workshops verzorgd die gericht waren op het verbeteren van de kwaliteit van schoolexamens. Twee documenten met kwaliteitscriteria (rond *uitgangspunten/context* en rond *vraagstelling/vormgeving*) gaven richting aan de te maken kwaliteitsslag. In 2011 is gewerkt aan de implementatie van de opbrengsten van deze workshops.

Daarnaast heeft de afdeling kwaliteitszorg concrete, vanuit de school aangeleverde schoolexamantoetsen, getoetst op hun validiteit en kwaliteit. Ook de kwaliteit van de PTA-regelingen en de (school)examenreglementen zijn onder de loep genomen.

Een en ander beoogde mede, om door gelijkwaardige niveaus de resultaten van schoolexamens en die van centrale examens dichter bijeen te brengen waar dat nodig gebleken was.

Zie voor de sturing via de managementcontracten bij het volgende aspect.

(Zeer) zwakke scholen weer goed, goede scholen nog beter

Dunamare kent geen *zeer* zwakke scholen en zet zich in om dit te voorkomen. De onderwijsopbrengsten hebben het afgelopen jaar veel aandacht gehad.

Samen met de schoolleiders van scholen die op enig aspect een onvoldoende scoorden, is een verbetertraject opgezet. Sturend hierbij was een notitie die alle mogelijk oorzaken van

Jaarrekening bestuur verslag 2011 versie 15-05-2012

achterblijvende resultaten in beeld bracht. Het College van Bestuur bewaakt nauwgezet deze trajecten, juist ook bij scholen die niet onder intensief toezicht van de inspectie staan. Het CvB heeft in 2011 een vroegtijdig waarschuwingssysteem laten ontwikkelen, dat al direct aan het eind van schooljaar 2010-2011 alle opbrengsten en de consequenties daarvan voor de opbrengstenoordelen in beeld heeft gebracht. Nodig gebleken verbeteracties kunnen op die manier bijna een schooljaar eerder gestart worden dan mogelijk zou zijn aan de hand van de voorinzage die de inspectie biedt.

Zoals blijkt uit de voorinzage van 2012 (gericht op 2011) hebben de inspanningen duidelijk vooruitgang laten zien: een aantal scholen/afdelingen is uit 'het rood'. Bij enkele andere worden de verbeteracties intensief voortgezet.

Ook ten aanzien van dit aspect verloopt de sturing via managementcontracten.

De afdeling kwaliteitszorg heeft in 2011 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 de meeste 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", 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.

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

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 2010 en 2011 zijn de resultaten gevolgd 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.

VAVO Toeleiding en Training

Jaarrekening bestuur verslag 2011 versie 15-05-2012

Resultaten UBO-cursisten Dunamare Onderwijsgroep, cursusjaar 2010-2011

Aantal cursisten

In het cursusjaar 2010-2011 werd voor **138** cursisten een uitbestedingsovereenkomst gesloten tussen een van de scholen van de Dunamare Onderwijsgroep en het Vavo van het ROC Nova College. In onderstaand overzicht is aangegeven welke schooltypen door deze 138 cursisten werden gevolgd.

	Aantal cursisten
vmbo-tl examenjaar	32
vmbo-tl-examenjaar en havo-examenjaar	4
havo-examenjaar	82
havo-examenjaar en vwo-examenjaar	3
vwo-examenjaar	17
TOTAAL	138

Uit het overzicht blijkt dat zeven cursisten deelnamen aan meer dan één schooltype.

Het volgende overzicht geeft de aantallen uitbestede cursisten per toeleverende school. Tussen haakjes de aantallen cursisten uitbesteed naar het vmbo-tl, havo, resp. vwo op basis van het schooltype zoals opgenomen in de uitbestedingsovereenkomsten.

Toeleverende school	Deeltijd	Voltijd	Totaal
Coornhert Lyceum	16 (4,9,3)	25 (5,19,1)	41 (9,28,4)
Haarlemmermeer Lyceum	11 (2,5,4)	15 (0,13,2)	26 (2,18,6)
Schoter Scholengemeenschap	10 (0,7,3)	11 (1,9,1)	21 (1,16,4)
Ichthus College	7 (0,6,1)	10 (0,10,0)	17 (0,16,1)
Vellesan College	4 (1,1,2)	5 (1,4,0)	9 (2,5,2)
Wim Gertenbach College Zandvoort	5 (5,0,0)	0 (0,0,0)	5 (5,0,0)
Duin en Kruitberg Mavo	1 (1,0,0)	2 (2,0,0)	3 (3,0,0)
Daaf Gelukschool	3 (3,0,0)	0 (0,0,0)	3 (3,0,0)
Haarlem College	0 (0,0,0)	3 (3,0,0)	3 (3,0,0)
Hartenlust Mavo/Vmbo	0 (0,0,0)	3 (3,0,0)	3 (3,0,0)
Prof. Dr. Gunning school	0 (0,0,0)	2 (2,0,0)	2 (2,0,0)
Tender College IJmuiden	0 (0,0,0)	2 (2,0,0)	2 (2,0,0)
Teyler College	0 (0,0,0)	2 (1,1,0)	2 (1,1,0)
Paulus Mavo	1 (1,0,0)	0 (0,0,0)	1 (1,0,0)
Totaal	58 (17,28,13)	80 (20,56,4)	138 (37,84,17)

De resultaten

In onderstaande tabellen worden de resultaten van de cursisten afgezet tegen de doelstelling die zij voor het cursusjaar 2010-2011 hadden.

Met de omschrijving "Certificaten" wordt bedoeld het behalen van één of meer certificaten zonder het oogmerk daarmee binnen het cursusjaar 2010-2011 een diploma te behalen.

De omschrijving "Diploma" spreekt voor zich.

Vmbo-tl

Uit het bovenstaande overzicht blijkt dat 36 (= 32+4) cursisten deelnamen aan het vmbo-tl met als doel het behalen van certificaten of een volledig diploma. Van deze 36 cursisten beëindigden 7 cursisten hun traject voortijdig zonder deel te nemen aan het examen. De examenresultaten van de overige 29 cursisten zijn als volgt:

vmbo	Behaald resultaat			Totaal	
	Diploma	Certificaten	Afgewezen		
Beoogd Resultaat	Diploma	16	1	2	19
	Certificaten	-	10	-	10
	Totaal	16	11	2	29

In totaal hebben 26 van de 29 examenkandidaten hun beoogd resultaat bereikt, d.w.z. 89,7%.

Jaarrekening bestuur verslag 2011 versie 15-05-2012

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden



17

Daarnaast heeft 1 van de 29 kandidaten het beoogd resultaat gedeeltelijk bereikt, d.w.z. 3,4%.

Havo

Uit het bovenstaande overzicht blijkt dat 89 (= 4+82+3) cursisten deelnamen aan het havo met als doel het behalen van certificaten of een volledig diploma. Van deze 89 cursisten beëindigden 8 cursisten hun traject voortijdig zonder deel te nemen aan het examen. De examenresultaten van de overige 81 cursisten zijn als volgt:

havo		Behaald resultaat			Totaal
		Diploma	Certificaten	Afgewezen	
Beoogd Resultaat	Diploma	30	2	3	35
	Certificaten	2	37	7	46
	Totaal	32	39	10	81

In totaal hebben 69 van de 81 examenkandidaten hun beoogd resultaat of meer dan hun beoogd resultaat bereikt, d.w.z. 85,2%.

Daarnaast hebben 2 van de 81 kandidaten hun beoogd resultaat gedeeltelijk bereikt, d.w.z. 2,5%

Vwo

Uit het bovenstaande overzicht blijkt dat 20 (= 3+17) cursisten deelnamen aan het vwo met als doel het behalen van certificaten of een volledig diploma. Van deze 20 cursisten beëindigde 1 cursist het traject voortijdig zonder deel te nemen aan het examen. De examenresultaten van de overige 19 cursisten zijn als volgt:

vwo		Behaald resultaat			Totaal
		Diploma	Certificaten	Afgewezen	
Beoogd Resultaat	Diploma	10	1	1	12
	Certificaten	-	7	-	7
	Totaal	10	8	1	19

In totaal hebben 17 van de 19 examenkandidaten hun beoogd resultaat bereikt, d.w.z. 89,5%.

Daarnaast heeft 1 van de 19 kandidaten het beoogd resultaat gedeeltelijk bereikt, d.w.z. 5,3%.

Voortijdige beëindiging van het vavo-traject

Van de 138 cursisten hebben in totaal 16 cursisten hun traject voortijdig beëindigd, d.w.z. 11,6%.

6 cursisten zetten hun opleiding elders voort, waarvan 1 wegens verhuizing.

3 cursist beëindigde zijn traject wegens persoonlijke omstandigheden.

5 cursisten gingen aan het werk.

1 cursist werd na een intensief begeleidingstraject gemeld aan het verzuimloket.

Van 1 cursist is de reden van beëindiging onbekend ondanks herhaalde pogingen om met de cursist in contact te treden.

Contractueel is vastgelegd dat het MBO het gebouw voor een periode van 10 jaar huurt met een optie op verlengen per 5 jaar.

Het NOVA betaalt huur volgens een annuïteiten schema. Dit is gebaseerd op zeer langjarig onderwijskundige samenwerking VMBO-MBO Maritiem. Qua aflossingen is over de eerste 10 jaar een negatieve discrepantie tussen onze aflossingen en de huuropbrengsten van het NOVA. Na 10 jaar verdwijnt dit verschil vanwege het wegvallen van onze aflossing en renteaftocht.

Als belangrijke zekerheid is in de huurovereenkomst is een bepaling opgenomen dat het NOVA collega garant staat voor de resterende kapitaallasten indien het NOVA college voor 31 augustus 2032 de huur opzegt en het pand verlaat. Hiermede is het financieel risico stevig beperkt, het resterende risico is de financiële goedgeheid van het NOVA college. Hoewel Dunamare debiteur is van de Gemeente Harlingen, is het risico passend binnen de regeling. De crediteur is een gemeente waarmee ook aan de rating van financieringsinstellingen wordt voldaan.

De pro resto hoofdsom ultimo 2011 was 1.040K.

Voor het overig heeft Dunamare geen andere beleggingsvormen.

P&O

In september 2011 is een nieuw, vast hoofd afdeling P&O benoemd.

De HR controller is per 2011 volledig binnen de afdeling P&O geïntegreerd.

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

Conform de afspraken in de CAO VO is in 2011 de functiemix (LB-LC-LD operatie) tweede tranche uitgerold. Hierover is uitvoerig overleg gevoerd en overeenstemming bereikt tussen de PGMR en het CvB.

De afdeling P&O heeft alle personeelsdossiers gecontroleerd op volledigheid. Helaas werd tijdens de interim controle 2010 door middel van een deelwaarneming van de accountant vastgesteld dat een aantal dossiers niet compleet waren. In 2011 is een project gestart waarmee alle dossiers van A tot Z stuk voor stuk worden gecontroleerd en compleet gemaakt.

VOG

Stand van zaken VOG 2011 op één VOG na allen in huis.

Besloten is omwille van de snelle ontwikkeling van de smart Phone techniek in relatie tot de belangrijke onderwijskundige discussie voor de inzet van allerlei soorten devices (van lap-top t/m smart Phone) in het onderwijs een onderhands contract te sluiten van twee jaar met een nieuwe provider. De waarde van de omzet van het contract (35K ex BTW) is onder de huidige (2012-2013) EAB grens van 50K ex BTW per jaar

Eigenrisicodragerschap WGA

Ook in 2011 is door het college van bestuur besloten het Eigenrisicodragerschap WGA (premie 300K) niet aan te besteden en bij het UWV te blijven. Dit is besloten vanwege onvoldoende inzicht in de mogelijke toekomstige ontwikkelingen op dit gebied. Ook is onduidelijk en niet te achterhalen welke risico's de voormalige fusiepartners van Dunamare met zich mee kunnen brengen als besloten wordt uit het publieke bestel te stappen. En als laatste is de relatief lage premie een financiële trigger.

De WGA is van oudsher een vanuit de overheid geregelde verzekering. Zolang Dunamare ervoor kiest op deze wijze verzekerd te zijn is een aanbesteding niet van toepassing. Op het moment dat Dunamare kiest voor het zogenaamde "eigen risicodragerschap WGA" dan wordt dit Europees aanbesteed.

Multifunctionele afdrukapparatuur

De aanbesteding voor het de komende jaren binnen Dunamare benodigde multifunctionele afdrukapparatuur is in 2010 opgestart en inmiddels in februari 2011 gegund aan de firma Ricoh. Om overeenkomsten gelijktijdig af te lopen en een groot volume in de aanbesteding op te kunnen nemen zijn meerdere Ricoh en Oce overeenkomsten in 2009 en 2010 tot aan de ingangsdatum van de nieuwe overeenkomst verlengd.

Merces

De overeenkomst met Merces voor het leveren van het personeels-, salarisadministratie en financiële administratie, kende een opzeggingstermijn van 12 maanden. Door te late opzegging hiervan door Dunamare is de overeenkomst per 1 januari 2011 voor een periode van 48 maanden verlengd.

Met Merces is 2011 stevig onderhandeld over de vergoeding. Deze is met 20% omlaag gebracht naar een prijsniveau van € 170.000 ex BTW onder de voorwaarde dat het contract met 1 jaar verlengd zou worden naar 31-12-2015.

Begeleiding groot onderhoud

Voor het uitvoeren en verzorgen van Begeleiding groot onderhoud is voor het schooljaar 2010-2011 een overeenkomst afgesloten met de firma BBA. Het college van bestuur heeft besloten het groot onderhoud intern te gaan beheren vanaf 1/1/2012. Geen aanbesteding opgestart.

BBN-Bouwmanagement

Op dit moment lopen er meerdere contractuele verplichtingen die zijn ondergebracht bij BBN voor de voorbereidingen van bouwprojecten welke worden gefinancierd door de Gemeenten.

Voor 2011 gaat dit om een bedrag van € 679K (excl. BTW). Hiervan zijn meerdere verplichtingen al in 2009 en 2010 opgestart bij BBN door de gemeente Haarlem, Haarlemmermeer en Velsen/IJmuiden. Deze werden een later stadium (vanwege bouwheer verantwoordelijkheid) overgedragen naar Dunamare.

De aanbesteding voor bouwmanagement-huisvestingsbegeleiding is, wegens het aflopen van de bovengenoemde langlopende verplichtingen en het fors verminderen van nieuwbouwprojecten, op de aanbestedingskalender opgenomen in het jaar 2013.

Controle protocol 2011 (rechtmatigheid van bestedingen)

Op basis van het bovenstaande kan worden gesteld dat in 2011 Merces boven het grensbedrag van € 193.000 (48.750/jr.) ex. BTW uitkomt

Personeelsbeleid

Het Integraal Personeel Beleid heeft verder vorm gekregen. Een beoordelings en functioneringsregeling, gebaseerd op competenties voor docenten, schoolleiders en teamleiders, en bijbehorende formulieren zijn vastgesteld. Naar aanleiding daarvan zijn beoordelings- en functioneringscyclussen gestart.

Ook is er in het kader van Binden aan de Regio en het toekomstige personeelstekort gestart met een project zij-instroom.

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 2011

Financieel beleid

Het financiële beleid is vastgelegd in de jaarlijkse begrotingsrichtlijnen en het managementcontract van de directeur. Hierin zijn de geldende kaders opgenomen. In de notitie reservebeleid is het meerjarig financiële beleid van Dunamare uitgewerkt. Dunamare is van mening dat een gezonde financiële positie voorwaarde is voor kwaliteit van het onderwijs.

Directeuren van scholen (en van 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 begroting. Op dit moment kent Dunamare alleen op bestuursniveau een balanspositie. Wel wordt de vaste activa, het grootonderhoud en de bestemmingsreserve op schoolniveau geadministreerd. De scholen beschikken om die reden niet over een 'eigen' Eigen Vermogen.

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

Planning en control Cyclus

Afgelopen jaar heeft Dunamare de Planning- en controlcyclus verder op orde gebracht. Zo vindt er maandelijks een afsluiting plaats m.b.t. de financiële administratie. Daarnaast worden maandelijks ook niet-financiële gegevens gerapporteerd. De eindverantwoordelijke directeur/rector heeft direct toegang tot deze management-informatie en kan op basis van deze informatie sturing geven aan de organisatie.

De afgelopen periode is de Planning en control-cyclus uitgebreid met niet-financiële rapportages. Zo is middels het vroegtijdig waarschuwingssysteem (VWS) er de mogelijkheid om de kwaliteitskaart van de inspectie direct na de eindexamens te berekenen. Dit systeem maakt het voor de schoolleiding mogelijk om de kwaliteitskaarten tijdig en verder te analyseren en te doorgronden.

In het nieuwe schooljaar 12/13 zal gestart worden met een vernieuwde de P&C cyclus. Deze P&C-cyclus is verder afgestemd op de informatiebehoefte van de school. De informatievoorziening is opgesplitst Onderwijs, Personeel, Financiën en Huisvesting/Familiair. De vernieuwde kwartaalrapportages worden onderdeel van het MT overleg binnen de school. Deze informatie zal op een geaggregeerd niveau gerapporteerd worden richting het College van Bestuur en Raad van Toezicht. Deze vernieuwde P&C cyclus zal (veel) extra inzet vragen van het Centraal Bureau en de directeuren/rectoren. Om de administratieve last te beperken zal getracht worden de rapportages waar mogelijk te automatiseren.

Begroting

Afgelopen drie jaar is het Dunamare gelukt om een klein positief resultaat (tussen 1%-2%) te behalen. Op de hoogte van dit resultaat wordt vooraf binnen de begroting gestuurd. Scholen begroten naast de kostensoorten in detail, ook de verwachte personeelskosten per medewerker.

Hierbij wordt gebruik gemaakt door de verwachte aanstelling, schaal, trede, toelage, reiskosten en verschillende verlofregelingen door te rekenen naar werkelijke euro's. Door de loonkosten in detail te begroten is ruim 70% van de totale begroting goed op orde. Naast het opstellen van een jaarlijkse schooljaarbegroting, stelt elke school een vijfjarige meerjarenbegroting op. De opsomming van alle meerjarenbegrotingen van de scholen, geeft de Dunamare meerjarenbegroting weer.

Medio juni 2012 zal de begroting 2012/2013 en de meerjarenbegroting 2012/2013 - 2016/2017 gereed zijn. Het opstellen van de meerjarenbegroting is vanaf dit jaar een vast onderdeel van het begrotingsproces. De verantwoordelijke directeur/rector van de school kan op deze manier eventuele beleidskeuzes in de jaarbegroting meerjarig door rekenen.

De meerjarenbegroting wordt bemoeilijkt door de onzekerheid over de toekomstige bezuinigingen en de vereenvoudiging van het huidige bekostigingsstelsel. In de huidige meerjarenbegroting wordt rekening gehouden met een structurele bezuiniging van 2,12% in 2015. Gezien de mogelijke aanvullende bezuinigingen en een nieuw bekostigingsstelsel zal de meerjarenbegroting vanzelfsprekend -in 2012 - bijgesteld moeten worden.

Jaarcijfers 2011

In de jaarrekening van Dunamare zijn ten opzichte van vorig jaar geen boekhoudkundige wijzigingen doorgevoerd.

Na het overschot in 2009 van € 1,40 miljoen en € 2,44 miljoen in 2010 is erin 2011 opnieuw naar gestreefd om elke school op een resultaat uit te laten komen van 2,0% van de lumpsumvergoeding. De 2% overschot is voor 1% bedoeld om eventuele onvoorziene kosten gedurende het jaar op te vangen. Hierbij gaat het vooral om scholen, die in financiële problemen verkeren en waarmee eventuele tekorten worden opgevangen. De andere 1% is bedoeld om de vermogenspositie van Dunamare te versterken.

Dit financiële beleid heeft er toe geleid dat er in 2011 een positief resultaat is behaald van € 1,38 miljoen. Dit resultaat is € 486k positiever dan begroot. Dit positieve resultaat wordt toegevoegd aan de algemene reserve Dunamare en bestemmingsreserves van de scholen.

Komende jaren zal Dunamare blijven streven naar een begrotingsoverschot van 1% tot 2% van de lumpsumvergoeding. Dunamare moet de komende jaren voldoende buffer opbouwen om risico's op te vangen.

In de volgende paragrafen wordt dit verder toegelicht.

Leerlingenontwikkeling

In onderstaand schema worden de leerlingenaantallen van 2011, 2010 en 2009 op de teldatum 1 oktober per school gepresenteerd. De laatste kolom geeft de leerlingenstijging of -daling weer. In 2010 steeg het leerlingenaantal met 206 leerlingen van totaal 12.175 naar 12.381 leerlingen (een stijging van 1,69%). In 2011 is het leerlingenaantal gedaald met 20 (een daling van -0,16%)

Het leerlingenaantal in de gemeente Haarlem is gedaald met 165 leerlingen (een daling van 2,87%). In de gemeente Velsen en Hoofddorp is het aantal leerlingen in beide gemeenten gestegen met 2,2%. De gemeente Bloemendaal is gegroeid met 28 leerlingen (4,39%). De school in de gemeente Zandvoort daalde sterk (-7,25%). De school in Harlingen is gelijk gebleven t.o.v. vorig jaar.

Als de scholen worden verdeeld naar avo, vmbo, vmbo-t, zorg en praktijkscholen blijkt dat de avo-scholen (-1,63%) en vmbo-t scholen (-1,05%) daalden. De zorgscholen stijgen (sterk) met + 4,23%. De praktijkscholen (+3,44%) en vmbo (+1,57%) laten ook een groei zien.

Als deze cijfers worden vergeleken met de leerlingenaantallen van 2010 en 2009 zijn de volgende conclusies te trekken:

- Opnieuw daalt het leerlingenaantal in de gemeente Haarlem (2011: -2,87% - 2010: -0,28% - 2009: -1,92%).
- Na 3 jaar van daling stijgt het vmbo onderwijs (2011: +1,57% 2010: -3,59% 2009: -1,0%).
- De scholen voor praktijkonderwijs, LWOO en ZMOK maken voor het 4^e jaar een sterke groei door. (2011: 4,23% - 2010: 6,35% - 2009: +4,08%)

BEKOSTIGDE LEERLINGEN DUNAMARE ONDERWIJSGROEP (excl. VAVO leerlingen)

naam school	telling 01-10-2008			telling 01-10-2009			telling 01-10-2010			telling 01-10-2011			wijziging
	regulier	lwoo/pro	totaal	regulier	lwoo/pro	totaal	regulier	lwoo/pro	totaal	regulier	lwoo/pro	totaal	
Duin&Kruidberg mavo	418	18	436	348	13	361	320	22	342	307	7	314	-28
Ichthus College	909	0	909	934	0	934	1011	0	1011	984	0	984	-27
Sterren College Haarlem	466	321	787	438	274	712	374	269	643	361	297	658	15
Maritieme Academie Harlingen	104	88	192	109	88	197	92	81	173	111	63	174	1
Technisch College Velsen	187	151	338	232	129	361	258	130	388	280	132	412	24
Maritiem College Velsen	48	37	85	49	32	81	43	37	80	60	34	94	14
Wim Gertenbach College	158	30	188	134	39	173	138	28	166	130	24	154	-12
Haarlem College	581	564	1145	549	565	1114	548	563	1111	670	490	1160	49
Montessori College	284	0	284	294	0	294	299	0	299	310	0	310	11
Tender College IJmuiden	18	233	251	20	233	253	20	248	268	20	242	262	-6
Oost ter Hout Praktijkschool	0	104	104	0	124	124	0	143	143	0	156	156	13
Praktijkschool De Linie	0	162	162	0	151	151	0	144	144	0	140	140	-4
Praktijkschool Uithoorn	0	151	151	0	150	150	0	149	149	0	155	155	6
Gunning SO	0	78	78	0	71	71	0	78	78	0	83	83	5
Gunning VSO	0	206	206	0	204	204	0	233	233	0	262	262	29
Hartenlustschool	334	0	334	350	0	350	339	0	339	356	0	356	17
Haarlemmermeer Lyceum	1416	0	1416	1432	0	1432	1560	0	1560	1659	0	1659	99
Hoofdvaart College	342	345	687	385	301	686	376	267	643	362	236	598	-45
Vellesan College	726	220	946	764	222	986	852	217	1069	967	197	1164	95
Schoter SG	1195	0	1195	1065	0	1065	976	0	976	975	0	975	-1
Coornhert Lyceum	1618	0	1618	1606	0	1606	1662	0	1662	1617	0	1617	-45
Daaf Geluk	14	146	160	25	149	174	29	140	169	15	148	163	-6
Paulus mavo/vmbo	4	263	267	0	291	291	0	324	324	0	330	330	6
Teyler College	290	0	290	405	0	405	411	0	411	180	1	181	-230
Totaal Dunamare	9112	3117	12229	9139	3036	12175	9308	3073	12381	9364	2997	12361	-20

PriceWaterhouseCoopers Accountants N.V.
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden



27

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.

	2011	2010
Solvabiliteit 1	0,38	0,35
Solvabiliteit 2	0,62	0,56
Liquiditeit (current ratio)	0,93	0,89
Rentabiliteit	1,2%	2,1%
Weerstandsvermogen	0,16	0,15
Kapitalisatiefactor	0,31	0,31

In onderstaande toelichting wordt gerefereerd aan landelijke gemiddelde cijfers. Het betreft hier de kengetallen over het kalenderjaar 2010. (opgave DUO, min OCW)

Vergelijking van de cijfers van 2011 en 2010 laten zien dat de solvabiliteit is gestegen naar 0,38. Dit ligt nog slecht 0,01 onder het landelijke gemiddelde van 0,39. De solvabiliteit 2 bedraagt 0,62. Dit ligt boven het landelijk gemiddelde van 0,54. Uit deze kengetallen blijkt dat de verhouding eigen vermogen: totaal vermogen goed is.

De current ratio bedraagt 0,93. Mede veroorzaakt door de daling van het landelijk cijfers komt Dunamare boven de landelijke norm van 0,86. Binnen Dunamare is de liquiditeitspositie een belangrijk aandachtspunt. Het meerjarig financieel beleid is erop gericht om de komende jaren de liquiditeitspositie te versterken. Uit het kasstroomoverzicht blijkt dat de liquiditeit voor 2011 licht is gedaald met € 91k.

Dunamare heeft in 2011 een rentabiliteit van 1,2%. In 2010 was dit nog een rentabiliteit van 2,1%. Deze daling is een landelijke trend. Onderwijsinstellingen hebben moeite om de lopende exploitatie positief af te sluiten. In 2010 was het landelijk rentabiliteit zelfs negatief (-1,0%).

Het kengetal weerstandsvermogen is in 2011 met 1% gestegen naar 16%. Het weerstandsvermogen geeft een verband aan tussen de omvang van het vermogen en de bedrijfsvoering. Deze 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. Het landelijke gemiddelde is gedaald van 21% naar 19,5%. De commissie Don heeft geadviseerd om dit kengetal te vervangen door het kengetal kapitalisatiefactor.

De kapitalisatiefactor van Dunamare bedraagt in opnieuw 31%. Dit ligt 4% onder maximale 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.

Het CvB is van mening dat het huidige weerstandsvermogen ten opzichte van de risico's nauwkeurig moet worden gemonitord. In begroting 2011/2012 en het formatietraject is het beleid rond het aansterken van het Eigen Vermogen doorgevoerd. Elke school zal (na leerlingencorrectie) circa 2,0% van de OC&W- inkomsten moeten overhouden. In het hoofdstuk risicomanagement zijn de risico's, die Dunamare loopt, verder uitgewerkt.

Overige kengetallen	2011	2010
Personele lasten / Totale lasten	70,4%	70,8%
Rijksbijdragen / Totale baten	92,1%	92,9%
Personele lasten / Rijksbijdragen	75,6%	74,6%
Gemeentelijke bijdragen / totale baten	1,1%	1,1%
Algemene reserve / Totale baten	10,5%	10,7%
Voorzieningen / Totale baten	10,1%	9,1%
Weerstandsvermogen, gecorrigeerd met MVA	-12,8%	-12,9%
Investerings huisvesting / totale baten	1,6%	1,7%
Investerings inv. + app. / totale baten	4,0%	4,1%
Aantal fte	1262	1259

Uit de overige kengetallen is op te maken dat 70,4% van de totale rijksbijdragen wordt uitgegeven aan personele kosten. Het landelijk gemiddelde is 78%. T.o.v. 2010 zijn de personele lasten met 0,4% gedaald. Absoluut gezien zijn de loonkosten t.o.v. 2010 gestegen met circa € 1,9 miljoen. In 2011 zijn het aantal fte's met 3 fte's gestegen. De stijging van de loonkosten wordt voornamelijk veroorzaakt door de reguliere trede-toekenningen en verhoging in schalen door de functiemix.

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 'geoutsourcet'.

Daarnaast worden deze cijfers deels vertekend door het nautische onderwijs. Het nautisch onderwijs kent zeer hoge materiële kosten en lagere personele kosten. In de totale baten zijn de volledige inkomsten rond de functiemix meegenomen. De kosten rond de functiemix zullen de komende jaren sterk stijgen. De verwachting is dat vanaf 2013 de extravergoeding van de functiemix de stijging van de loonkosten niet meer zal dekken. Hierdoor zal het percentage personele lasten/totale lasten verder stijgen.

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

In 2011 is de afschrijving systematiek is niet gewijzigd. Wel is de categorie gebouwen toegevoegd met de afschrijvingstermijn van 30 jaar. Doordat Dunamare meebetaald aan de bouw van de scholen is deze categorie noodzakelijk.

In 2011 bedragen de totale investeringen ruim 7 mln. € 3,1 miljoen heeft betrekking op de activering van de nieuwbouwprojecten van het Sterren College, Haarlem College en de praktijkschool Uithoorn. Het gaat om extra investeringen m.b.t. de bouw van de scholen. De school zal deze in 30 jaar afschrijven. Bij deze drie scholen is naast de nieuwbouw fors geïnvesteerd in inventaris, apparatuur en ICT. De totale investeringen bij deze scholen bedraagt totaal ruim €1 mln. euro.

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

Investeringen 2011	ontwikkeling software	verbouwingen	gebouwen	Inv./app. 7jr.	Inventaris 15jr.	inv. ICT app	transport	totaal
Centraal Bureau Dunamare	104.908			3.481	24.459	92.698	17.140	242.686
Duin en kruidberg				2.770	27.419	14.140		44.329
Ichthus College				22.813	128.874	98.905		250.592
Sterren College Haarlem			2.129.473	301.191	702.539	21.941		3.155.144
Maritieme Academie Harlingen				62.135	17.450	36.422		116.007
Technisch College Velsen				58.548	102.861	59.934		221.343
Maritiem College Velsen				31.623	57.057	10.675		99.355
Wim Gertenbach College Schepen				8.889	2.380	4.628		11.269
Haarlem College			818.001	163.774	207.683	56.123		1.245.581
Montessori College Aerdenhout				0		2.465		2.465
Tender College IJmuiden				30.011	30.508	16.466		76.985
Oost-ter-Hout / Praktisch		21.518		14.934	9.666	12.600		58.719
Praktijkschool de Linde				7.351	18.072	2.560		27.983
Gunning SO					30.647			30.647
Gunning VSO				3.713	1.633	19.868		25.214
Rebound Haarlem						2.255		2.255
Hartenlustschool		5.304		38.441	7.568	2.856		54.169
Haarlemmermeer Lyceum				158.964	43.474	50.224		252.662
Hoofdvaart College		32.578		22.585	12.098	80.687		147.947
Vellesan College				59.798	33.717	121.363	1.190	216.067
Schoter SG		18.463		37.465	6.105	7.290		69.323
Coomhert Lyceum				58.654	6.895	1.353		66.902
Daaf Geluk				28.663	1.514	60.049		90.225
Paulus mavo/vmbo		135.475		19.595	12.907	66.969		234.946
Teyler College				1.428	1.795	1.300		4.523
Praktijkschool Uithoorn			150.000	109.361	18.187	8.401		285.948
Totaal	104.908	213.338	3.097.474	1.246.187	1.505.506	852.172	18.330	7.037.915

De investering software ontwikkeling betreft het bouwen en ontwikkelen van het datawarehouse en de SharePoint omgeving.

De investering transport op het Centraal Bureau betreft een vervangingsinvestering van de Dunamare bus. Medewerkers van Dunamare kunnen deze bus reserveren.

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 materiele 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 grootonderhoud, personele fricties, jubilea en 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. Een school kan niet zo maar een bestemmingsreserve vormen. Om een bestemmingsreserve te kunnen vormen moet een plan aanwezig zijn, waarin de doelen van deze bestemmingsreserve worden omschreven. Dit plan moet vervolgens worden goedgekeurd door het College van bestuur.

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 2010 waren er binnen Dunamare scholen die meer dan 5% zijn gedaald. Op totaalniveau is deze daling opgevangen.

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 de volgende pagina is een geactualiseerd risicoprofiel op hoofdlijnen weergegeven.

Risicomangement 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. Door deze aanpak zal binnen Dunamare het risicomangement 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 risicomangement 'onbewuste risico's' worden vertaald naar 'bewust risico lopen'.

Het CvB is van mening dat op basis van het risicoprofiel van 2011 het Eigen vermogen moet worden vergroot. In begroting 2011/2012 is het beleid rond het aansterken van het Eigen Vermogen doorgevoerd. Elke school zal (na leerlingencorrectie) circa 2,0% van de ocw- inkomsten moet overhouden. Dit beleid heeft er in 2011 voor gezorgd dat er een positief exploitatieresultaat is van 1,4 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 geschat 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 onderstaand schema is per risicogroep een gemiddeld risico berekend.

Risicogroep	Gem. score (1-12)	Risicoprofiel
Overheid	10.0	Hoog
Leerlingen	6.0	Gemiddeld
Onderwijs	4.0	Laag
Gebouwen	9.0	Gemiddeld
Inventaris	5.0	Gemiddeld
Verantwoording en P&C	4.0	Laag
Personeel	7.0	Gemiddeld

Overheid

Door de crisis zijn er groot aantal bezuinigingen aangekondigd. Inmiddels is duidelijk dat vanaf 2015 er sprake zal zijn van structurele bezuiniging van 2,12% op de inkomsten. Er is grote onduidelijkheid over mogelijke extra bezuinigingen. Daarnaast is er onzekerheid rond de financiering van de functiemix. De financiering voor deze kosten is m.b.t. de lange termijn (na 2014) zijn onduidelijk. Daarnaast is er vanuit het ministerie nog geen uitsluitsel verstrekt van de stijgende pensioenpremies. 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 -stijgingen. 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 2011 is het leerlingaantal met licht gedaald. In 2012 zal het aantal stijgen.

De opbouw van de leerlingenpopulatie van Dunamare geeft een 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 grote investeringen zijn gedaan en 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. In 2010 heeft de inspectie 11 opleidingen binnen de Dunamare onderwijs groep bestempeld als zwak. In 2011 hebben van deze opleidingen inmiddels 6 opleidingen het predicaat voldoende

gekregen. Uit de voorinzage van de inspectie 2012 blijkt dat 4 opleidingen een onvoldoende scoren. Van de Dunamare scholen heeft geen het predicaat zeer zwakke school. Voor het overig verwijs ik naar het onderdeel kwaliteitszorg (blz. 16).

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.

Twee grote bouwprojecten (Haarlem College en Sterren College) zijn in 2011 met succes afgerond. Momenteel zijn er aantal projecten onder handen ofwel toegekend door de desbetreffende gemeente. 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. De economische crisis heeft grote gevolgen voor de bouwsector. Het risico dat een bouwbedrijf failliet gaat is groter geworden. In de gunningscriteria tot de bouw zal extra aandacht besteed moet worden naar de kredietwaardigheid van een bouwbedrijf.

Dunamare heeft grote investeringen gedaan in het nautisch onderwijs. Vooral de investeringen in Harlingen zijn groot. Gezien het kleine aantal leerlingen (circa 175 leerlingen) kunnen leerlingenfluctuaties grote gevolgen hebben voor de financiering van deze investeringen.

Inventaris

Voor de nieuwbouw scholen (Praktijkschool Uithoorn, Haarlem College en Sterren College) zijn er een grote investering m.b.t. de inventaris. Deze investeringen bedragen ettelijke miljoenen. 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. Uit de jaarrekening 2011 blijkt dat het merendeel van de scholen deze afschrijvingslasten kunnen dragen.

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 in dienst. Ook heeft Dunamare een "eigen" (ZZP'er) bedrijfsarts aangesteld. 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 gemiddeld 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 genoodzaakt 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 verschillende verlofregelingen (o.a. BAPO, een voor de werkgever dure regeling) stijgen de loonkosten onevenredig. Deze stijging moet worden opgevangen vanuit de reguliere OC&W- bekostiging.

Daarnaast is er een 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 is er een relatief groot aantal onbevoegden docenten, ook bij de Dunamare scholen is dat het geval. Per onbevoegde medewerker is een plan opgesteld om tot de vereiste bevoegdheid te komen. 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 extra 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.

Verantwoording en P&C

In 2011 heeft er een verdere verbetering plaatsgevonden m.b.t. de Planning en Control-cyclus. Directeuren moeten vier keer per jaar verantwoording afleggen over hun financiële cijfers. Naast de kwartaalrapportage kan de budgethouder een maandelijks uitputtingsoverzicht overzichten opvragen vanuit het Dunamare Digitaal Informatie systeem (DDIS). In DDIS kan de directeur/rector actuele informatie opvragen t.a.v. financiën, ziekteverzuim en formatie.

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 2011 is DDIS ook gekoppeld worden aan het leerlingenadministratiesysteem. Hierdoor kan de directeur/rector meer zicht krijgen op het onderwijsrendement. In het nieuwe schooljaar 12/13 zal gestart worden met een vernieuwde de P&C cyclus. Deze P&C-cyclus is verder afgestemd op de informatiebehoefte van de school. De informatievoorziening is opgesplitst Onderwijs, Personeel, Financiën en Huisvesting/Familiaal. De vernieuwde kwartaalrapportages moeten onderdeel worden van het MT overleg binnen de school.

In 2012 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

2011 zal Dunamare om die reden circa € 0,2 mln. groei moeten voorfinancieren. Daarnaast moeten de kosten van Spaarpabo ten laste komen van de bestemmingsreserve BAPO (€ 334k). Het resultaat na correcties bedraagt +€ 0,8 mln.

Een algemene analyse van de exploitatie Dunamare onderwijsgroep t.o.v. begroting is moeilijk te maken. In 2011 lopen de exploitatiesaldo's per school sterk uiteen. Wel kunnen de grote afwijkingen bij de personele lasten en instellingslasten op bestuursniveau worden verklaard.

Totaal personele lasten

Aantal medewerkers

Gedurende het jaar 2011 waren er gemiddeld 1262 fte (2010: 1259 fte) in dienst van Dunamare.

Bezoldiging bestuur

Het College van Bestuur bestond in 2011 uit 2 personen die samen een belastbaar jaarloon ontvingen van € 209.500 bruto. Het is als volgt samengesteld Drs. S. de Boer € 98.158 bruto en Drs. A. Strijker € 111.342 bruto

Per 1-11-2011 is de CAO-VO niet meer van toepassing op de bestuurders. De CAO-VO wordt immers door de bestuurders in hun rol van werkgever afgesloten met de vakcentrales. De minister is van mening dat bestuurders wel in een cao benoemd moeten zijn, dit om misstanden in de salaris hoogte te voorkomen. Per 1-11-2011 is door de bestuurdersvereniging een CAO-bestuurders afgesloten met de Vereniging van Toezichthouders. De toezichthouders zijn de werkgevers van de bestuurders. De minister heeft de CAO geaccepteerd en de Raad van Toezicht heeft de cao toegepast op de beide bestuurders.

In de CAO zijn veel rechten vervallen en zijn de onderwijsvakanties vervallen. Ter compensatie is het salaris wat verhoogd. In de CAO komt ook de mogelijkheid voor om de bestuurders een flexibele extra beloning te geven. Dunamare doet dat niet.

De heer Strijker heeft in het verleden rechten opgebouwd die in de bestuurders cao niet meer voorkomen. Het bedrag dat hiervoor door hem is gespaard en door Dunamare is gereserveerd is daarom uitgekeerd. Daarmee zijn alle rechten uit het verleden en uit de oude cao vervallen. Het gaat om een gereserveerd bedrag van € 60.070,00

Ook met deze eenmalige uitbetaling van oude rechten blijven de honoreringen van de leden van het College van Bestuur onder de Balkenende norm en onder de WOPT.

De leden van de Raad van Toezicht ontvingen in 2010 een vergoeding van € 3000 bruto. De voorzitter kreeg een vergoeding van € 4500 bruto. De leden van de audit- en de remuneratie commissie kregen een extra vergoeding van €2000 bruto per jaar

De afwijking van de personele lasten t.o.v. de begroting wordt verklaard door de functiemix. Bij het opstellen van de begroting eind 2010 is de functiemix zowel aan de inkomsten als uitgavenkant niet meegenomen in de begroting. Hierdoor vallen de inkomsten en personele uitgaven aanzienlijk hoger uit.

De afwijking van de instellingslasten wordt veroorzaakt door de dotatie grootonderhoud. In 2011 is er een nieuw meerjarenonderhoudsplan (MJOP) opgesteld van alle schoolgebouwen. Hierdoor zijn de jaarlijkse dotaties aangepast aan deze nieuwe systematiek. De dotatie valt op basis van de nieuwe systematiek €1,1 miljoen lager uit.

JAARREKENING 2011

A1 Toelichting op de balans en exploitatierekening

Algemene Toelichting

Algemeen

In 2011 is Dunamare 5 jaar jong. Een vijfde jaar na een grote fusie is een belangrijk jaar. Vastgesteld kan worden dat gevolgen van de omvangrijke fusie weggeëbd zijn. De voormalige culturen, processen en waarden zijn overgegaan naar de contouren de Dunamare cultuur. Ten behoeve van het afleggen van verantwoording over het gevoerde financiële beleid in 2011 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.

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 zijn 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 en het kasstroomoverzicht 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 er heeft een stelselwijziging plaatsgevonden.

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'.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijging- of vervaardigingprijs 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

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 oninbaarheid. 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 oninbaarheid

Effecten (Treasury beleid)

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

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 zeven bestemmingsreserves. Het betreft hier bestemmingsreserves met school specifieke 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 ESF

Deze gelden zijn bestemd voor de door het Europees Sociaal Fonds vastgestelde doeleinden.

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 2011 zijn verantwoord in de exploitatierekening. Het exploitatieresultaat wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Bestemming BAPO

De Bapo bestemming is gevormd voor BAPO-verplichtingen aan de werknemers. Hierbij is rekening gehouden met een instroomkans, indexatie, blijf- en deelnamekans en verdiscontering.

Voorzieningen

Algemeen

Voorzieningen 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. De grondslag van de voorziening jubilea is berekend op basis van € 500 euro per fte.

Financiële instrumenten

Afgeleide financiële instrumenten waarbij kostprijshedge-accounting wordt toegepast

Bij het toepassen van kostprijshedge-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 kostprijshedge 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 31-12-2011 € -371k.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde, gelijk aan kostprijs bij zakelijke transactie. De aflossingen in 2011 van de langlopende leningen worden in boekjaar 2011 verantwoord onder de kortlopende schulden bij de post 'Kredietinstellingen'. De restant lease via de CITgroep wordt afgekocht.

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 geoormerkte 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

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het vaststellen van de jaarrekening bekend zijn geworden

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.

Rijksbijdragen

Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als baten 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.

Overige bedrijfsopbrengsten

Overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit baten uit verhuur, detachering, ouderbijdragen en overige baten.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële en 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	30 jaar
Verbouwingen	20 jaar
Inventaris	15 jaar
Apparatuur	7 jaar
ICT-middelen en software	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 terug storting 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.

Financiële instrumenten en risicobeheersing

Algemeen

In het hoofdstuk risicomanagement van het bestuursverslag zijn de risico's onderverdeeld in groepen van risico's ten aanzien van politiek, leerlingen, onderwijs, personeel, gebouwen en inventaris.

Rente- en kasstroomrisico

De instelling loopt renterisico over de rentedragende vorderingen (met name onder financiële vaste activa, effecten en liquide middelen) en rentedragende langlopende en kortlopende schulden (waaronder schulden aan kredietinstellingen).

Voor vorderingen en schulden met variabele renteafspraken loopt de instelling risico ten aanzien van toekomstige kasstromen; met betrekking tot vastrentende vorderingen en schulden loopt De instelling risico's over de reële waarde als gevolg van wijzigingen in de marktrente.

Met betrekking tot de vorderingen worden geen financiële derivaten met betrekking tot renterisico gecontracteerd.

Met betrekking tot bepaalde vastrentende schulden (schulden aan kredietinstellingen) heeft de instelling renteswaps gecontracteerd, zodat zij vaste rente ontvangt en variabele rente betaalt.

FK Financiële Kengetallen

Financiële analyse
Financiële kengetallen

	2011	2010
Solvabiliteit 1	38	35
Solvabiliteit 2	62	56
Liquiditeit (current ratio)	93	89
Liquiditeit (quick ratio)	93	89
Rentabiliteit	1	2

**MAB Model A Balans
(na resultaatbestemming)**

1 Activa		31-12-2011	31-12-2010
		EUR	EUR
Vaste Activa			
1.1	Immateriële vaste activa	142.334	74.684
1.2	Materiële vaste activa	34.358.541	32.773.182
1.3	Financiële vaste activa	1.128.298	1.163.606
Totaal vaste activa		<u>35.629.173</u>	<u>34.011.472</u>
Vlottende activa			
1.4	Voorraden	0	14.219
1.5	Vorderingen	6.056.638	7.578.566
1.7	Liquide middelen	9.017.810	9.108.318
Totaal vlottende activa		<u>15.074.448</u>	<u>16.701.103</u>
Totaal activa		<u>50.703.621</u>	<u>50.712.575</u>
2 Passiva			
		31-12-2011	31-12-2010
		EUR	EUR
2.1	Eigen Vermogen	19.043.343	17.667.017
2.2	Voorzieningen	12.083.169	10.670.525
2.3	Langlopende schulden	3.321.741	3.631.729
2.4	Kortlopende schulden	16.255.368	18.743.304
Totaal passiva		<u>50.703.621</u>	<u>50.712.575</u>

MC Model C Kasstroomoverzicht

	31-12-2011 EUR	31-12-2010 EUR
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo Baten en Lasten	1.280.567	2.345.122
Aanpassing voor:		
(1.2) Afschrijvingen	4.826.274	3.304.185
Mutaties voorzieningen	1.412.644	499.196
Verandering in vlottende middelen:		
Voorraden (-/-)	14.219	14.219
Vorderingen (-/-)	1.521.928	-3.032.550
Schulden	-2.487.936	-11.707.081
Totaal Kasstroom uit bedrijfsoperaties	6.567.696	-2.540.247
Ontvangen interest	308.249	331.699
Betaalde interest (-/-)	212.488	232.202
Buitengewoon resultaat	95.761	99.497
<u>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</u>	<u>6.663.457</u>	<u>-2.440.750</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in MVA (-/-)	7.013.262	6.746.262
(1.2) Desinvesteringen in MVA	638.887	1.890.300
Investerings in IVA (-/-)	104.908	55.165
Mutaties leningen FVA (-/-)	35.308	-33.788
<u>Totaal kasstroom uit Investeringsactiviteiten</u>	<u>-6.443.975</u>	<u>-4.877.339</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen		
Aflossing langlopende schulden (-/-)	309.988	309.988
<u>Totaalkasstroom uit financieringsactiviteiten</u>	<u>-309.988</u>	<u>-309.988</u>
<u>Mutatie liquide middelen</u>	<u>-90.506</u>	<u>-7.628.077</u>

VA Vaste activa**1.1 Immateriële vaste activa**

	Aanschaf Prijs 1-1-2011 EUR	Afschrijving cumulatief 1-1- 2011 EUR	Boekwaarde 1-1-2011 EUR	Investerings EUR	Boekwaarde Desinvesteringen EUR	Afschrijvingen EUR	Aanschaf prijs 31-12-2011 EUR	Afschrijving Cumulatief 31-12-2011 EUR	Boekwaarde 31-12-2011 EUR
1.1.1 Ontwikkelingskosten*	96.238	21.554	74.684	104.908	0	37.257	201.146	58.812	142.334
Immateriële vaste activa	96.238	21.554	74.684	104.908	0	37.257	201.146	58.812	142.334

*ontwikkeling software

1.2 Materiële vaste activa

	Aanschaf Prijs 1-1-2011 EUR	Afschrijving Cumulatief 1-1-2011 EUR	Boekwaarde 1-1-2011 EUR	Investerings EUR	Aanschafwaarde desinvesteringen EUR	Cumulatieve afschrijving desinvestering EUR	Afschrijvingen EUR	Aanschaf Prijs 31-12-2011 EUR	Afschrijving cumulatief 31-12-2011 EUR	Boekwaarde 31-12-2011 EUR
1.2.1 Gebouwen en terreinen	18.928.181	4.624.064	14.304.117	3.310.811	1.364.920	1.364.920	1.681.021	20.874.074	4.940.165	15.933.909
1.2.2 Inventaris en apparatuur	25.957.223	11.497.548	14.459.675	3.603.864	3.020.798	2.997.143	2.840.668	26.540.289	11.341.073	15.199.216
1.2.3 Andere vaste bedrijfsmiddelen	4.358.134	989.933	3.368.201	18.330			267.328	4.376.464	1.257.261	3.119.203
1.2.4 In uitvoering en vooruitbetalingen	641.189	0	641.189	80.257	615.232		0	106.213	0	106.213
Materiële vaste activa	49.884.727	17.111.545	32.773.182	7.013.262	5.000.950	4.362.063	4.789.017	51.897.040	17.538.499	34.358.541

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. De OZB-waarde van Tiberiusplein is circa € 1.011.000 (peildatum 1-1-2009) en de verzekerde waarde is € 772.600.

1.3 Financiële vaste activa		Boekwaarde 1-1-2011	Investerings en verstekte leningen	Desinvesteringen en afgeloste leningen	Resultaat deelnemingen	Boekwaarde 31-12-2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.3.7	Overige vorderingen	1.163.606	0	35.308	0	1.128.298
<u>Financiële vaste activa</u>		1.163.606	0	35.308	0	1.128.298

Lening aan ROC NOVA

In verband met de intensieve samenwerking met NOVA/MBO Maritiem Onderwijs in Harlingen is in 2007 besloten nieuwbouw te realiseren. Besloten is dat Dunamare/Maritiem College Harlingen deze nieuwbouw zou realiseren. De financiering van de nieuwbouw is een hypothecaire lening van de Gemeente Harlingen aan Dunamare. Het betreft een lineaire lening met een looptijd van 10 jaar(2009-2019). In 2019 is de lening geheel afgelost. Contractueel is vastgelegd dat het MBO het gebouw voor een periode van 10 jaar huurt met een optie op verlengen per 5 jaar.

VV Voorraden & Vorderingen

1.4 Vorderingen

	31-12-2011 EUR	31-12-2010 EUR
1.4.1 Gebruiksgoederen	0	14.219
1.4.2 Vooruitbetaald op voorraden	0	0
<u>Voorraden</u>	0	14.219
Uitsplitsing		
1.4.1.1 Verkrijgingsprijs gebruiksgoederen	0	14.219
1.4.1.2 Af: Voorziening voor incurrantheid	0	0
<u>Overige vorderingen</u>	0	14.219

1.5 Vorderingen

	31-12-2011 EUR	31-12-2010 EUR
1.5.1 Debiteuren	502.385	651.675
1.5.2 OCW	0	0
1.5.6 Overige overheden	3.301.156	5.706.682
1.5.7 Overige vorderingen	965.001	441.935
1.5.8 Overlopende activa	1.296.157	787.617
1.5.9 Af: Voorzieningen wegens oninbaarheid	8.061	9.343
<u>Vorderingen</u>	6.056.638	7.578.566
Uitsplitsing		
1.5.8.2 Verstrekte voorschotten	37.166	64.920
1.5.8.3 Overige overlopende activa	1.258.991	722.697
<u>Overlopende activa</u>	1.296.157	787.617
1.5.9.1 Stand per 1-1	9.343	11.155
1.5.9.2 Onttrekking	1.693	2.732
1.5.9.3 Dotatie	411	920
<u>Af: Voorzieningen wegens oninbaarheid</u>	8.061	9.343

EL Liquide middelen

1.7 Liquide middelen		31-12-2011	31-12-2010
		EUR	EUR
1.7.1	Kasmiddelen	50.042	30.939
1.7.2	Tegoeden op bank- en girorekeningen	8.967.768	9.077.379
	Liquide middelen	9.017.810	9.108.318

De liquide middelen staan alle ter vrije beschikking van de instelling per 31 december 2011.

EV Eigen vermogen

2.1	Eigen Vermogen	Stand per 1-1-2011	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2011
		EUR	EUR	EUR	EUR
2.1.1	Algemene reserve	12.566.870	651.794	0	13.218.664
2.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)	4.922.148	726.484	0	5.648.632
2.1.5	Bestemmingsfonds (privaat)	177.999	-1.950	0	176.049
	<u>Eigen vermogen</u>	17.667.017	1.376.328	0	19.043.345
	Uitsplitsing				
2.1.2.N	Boekenfonds	2.410.363	1.158.821	0	3.569.184
	Ouderraad	64.937	-35.263	0	29.674
	ESF	32.311	-62.706	0	-30.395
	Bapo	2.414.537	-334.368	0	2.080.169
	<u>Bestemmingsreserve (publiek)</u>	<u>4.922.148</u>	<u>726.484</u>	<u>0</u>	<u>5.648.632</u>
2.1.5.N	Steunfonds	140.832		0	140.832
	Langenfonds	10.561		0	10.561
	Recreatiefonds	26.606	-1.950	0	24.656
	<u>Bestemmingsfonds (privaat)</u>	<u>177.999</u>	<u>-1.950</u>	<u>0</u>	<u>176.049</u>

VL Voorzieningen LLSchulden

2.2	Voorzieningen	Stand per 1-1-2011	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Rente mutatie (bij contante waarde)	Stand per 31-12-2011	Kortlopend deel < 1 jaar	Langlopend deel > 1 jaar
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	2.141.677	128.879	30.030	92.592	0	2.147.934	342.101	1.805.833
2.2.3	Overige voorzieningen	8.528.848	3.567.289	1.461.431	699.471	0	9.935.235	2.300.000	7.635.235
	Voorzieningen	10.670.525	3.696.168	1.491.461	792.063	0	12.083.169	2.642.101	9.441.068

2.3	Langlopende schulden	Stand per 1-1-2011	Aangegane leningen	Aflossingen	Stand per 31-12-2011	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rentevoet
2.3.3	Kredietinstellingen	3.631.729		309.988	3.321.741	1.239.952	2.081.789	4.7
	Langlopende schulden	3.631.729		309.988	3.321.741	1.239.952	2.081.789	4.7

Voorzieningen

In de personeelsvoorzieningen zijn ADV spaarverlof, verzuim/langdurige zieken en jubilea in opgenomen. In de overige voorzieningen is de voorziening groot onderhoud opgenomen.

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

Gemeente Harlingen, € 1,3 M

Ingangsdatum: 1-7-2009

Looptijd 10 jaar, Aflossing: € 130.000 per jaar.

Rente 10 jaar vast; 4,5% per jaar

KS Kortlopende schulden

2.4 Kortlopende schulden		31-12-2011	31-12-2010
		EUR	EUR
2.4.1	Kredietinstellingen	309.988	309.988
2.4.3	Crediteuren	3.175.287	5.467.746
2.4.4	OCW/LNV	130.847	0
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.824.092	3.643.174
2.4.8	Schulden ter zake van pensioenen	1.118.270	1.064.723
2.4.9	Overige kortlopende schulden	597.922	1.686.041
2.4.10	Overlopende passiva	7.098.962	6.571.632
	Kortlopende schulden	16.255.368	18.743.304
Uitsplitsing			
2.4.7.1	Loonheffing	3.726.122	3.634.464
2.4.7.4	Overige belastingen	97.970	8.710
	<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>	<u>3.824.092</u>	<u>3.643.174</u>
2.4.9.2	Overige	597.922	1.686.041
	<u>Overige kortlopende schulden</u>	<u>597.922</u>	<u>1.686.041</u>
2.4.10.2	Vooruitontvangen subsidies OCW/LNV geoormerkt	233.120	196.232
2.4.10.3	Vooruitontvangen investeringsubsidies	315.445	1.669.195
2.4.10.4	Vooruitontvangen termijnen	1.989.830	
2.4.10.5	Vakantiegeld en -dagen	2.579.277	2.543.105
2.4.10.8	Overige	1.981.290	2.163.100
	<u>Overlopende passiva</u>	<u>7.098.962</u>	<u>6.571.632</u>

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Bij de overgang van de declaratiebekostiging naar het baten- en lastenstelsel is ook een overgang van het schooljaar naar het kalenderjaar ingevoerd. Dit heeft tot gevolg gehad dat een vordering is ontstaan op het ministerie van OCW voor de nog uit te betalen vakantierechten van de maand juli t/m december en welke in het nieuwe kalenderjaar worden uitbetaald. Dit betreft echter een eeuwigdurende vordering en wordt gewaardeerd tegen contante waarde. Gezien het oneindige karakter van de vordering is deze op de balans op nihil gewaardeerd. Mocht de school ophouden te bestaan ontstaat nog een nabetaling van OCW van maximaal 7,5% van de baten.

Het huurcontract van het centraal bureau aan de Surinameweg te Haarlem loopt door tot 31-12-2012. De huur bedraagt € 20.212 per maand. Er is bankgarantie voor de huur afgegeven van € 40.000.

Dunamare heeft een huurovereenkomst met het Nova-college voor de huisvesting voor de leerlingen van het Hoofdvaart College. Dunamare betaalt per kwartaal circa € 148.000. Dunamare ontvangt van de gemeente Haarlemmermeer een vergoeding voor deze huurkosten. Het huurcontract loopt tot medio december 2014.

Dunamare stopt met de hardware te leasen via de CITgroep. De restant lease via de CITgroep wordt afgekocht.

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 31-12-2011 € -371k.

De directie Rekenschap van de Inspectie van het Onderwijs heeft aangegeven een incidenteel onderzoek uit te voeren naar specifieke onderdelen van de bekostiging. Inmiddels is t.a.v. het onderzoek naar de leerlingen van De Gunning duidelijkheid. Op basis van de rapportage van Rekenschap is een kortlopende schuld opgenomen van 131k. Uitkomst van een ander onderzoek naar bekostigingsonderdelen zijn nog niet bekend en zijn derhalve niet verwerkt in de jaarrekening.

Model G

OCW
Geoormerkt en aflopend op
31-12-2011
Omschrijving

	Jaar	Kenmerk	Bedrag van toewijzing EUR	Saldo 2010 EUR	Ontvangen EUR	Lasten EUR	Investing EUR	Saldo 2011 EUR
Aanvul bekost binnenmilieu	2010	BEK-09/132119U		101.312				101.312
Versterking cultuureducatie	2008-2011	211024-1		1.411				1.411
Versterking cultuureducatie	2010-2011	288863-1		931				931
Versterking cultuureducatie	2010/2010	211024-1		1.009				1.009
Cultuureducatie SO-VSO		PO/KO/07/32023		669	-669			0
Doorontwikkeling PRO	2010	287891-1		18.500		18.500		0
Doorontwikkeling PRO	2010	287903-1		22.300		22.300		0
Doorontwikkeling PRO	2010	287991-1		25.100		25.100		0
Doorontwikkeling PRO	2010	287916-1		25.000		25.000		0
Totaal				196.232	-669	90.900	0	104.663

Geoormerkte en doorlopend na 2011 Omschrijving	Jaar	Kenmerk	Bedrag van toewijzing EUR	Saldo 2010 EUR	Ontvangen EUR	Lasten EUR	Investering EUR	Saldo 2011 EUR
Zij instromers	2011	BEK-11-32169 M	19.000		19.000	17.350		1.650
Zij instromers	2011	374017-1	19.000		19.000	19.000		0
Cultuureducatie	2011/2012	379006-1	3.128		3.128	0		3.128
Cultuureducatie	2010/2011	288863-1	1.761		1.761	0		1.761
Doorontwikkeling PRO	2011	393510-1	20.800		20.800	0		20.800
Doorontwikkeling PRO	2011	393475-1	24.100		24.100	0		24.100
Doorontwikkeling PRO	2011	393353-1	24.500		24.500	0		24.500
Doorontwikkeling PRO	2011	393467-1	25.200		25.200	0		25.200
Verlofsubsidie	2011	388009-1	19.343		19.343	19.343		0
Verlofsubsidie	2011	388050-1	17.452		17.452	17.452		0
Verlofsubsidie	2011	375670-1	9.417		9.417	9.417		0
Verlofsubsidie	2011	374967-1	11.635		11.635	11.635		0
Verlofsubsidie	2011	327075-1	11.962		11.962	11.962		0
Verlofsubsidie	2011	328134-1	10.762		10.762	4.945		5.817
Verlof subsidie	2011	374605-1	4.799		4.799	4.799		0
Verlofsubsidie	2011	386704-1	10.289		10.289	10.289		0
Verlofsubsidie	2011	374135-1	22.688		22.688	22.688		0
Verlofsubsidie	2011	374164-1	11.635		11.635	11.635		0
Innovatie impuls	2011	279338-2	2.500		2.500	0		2.500
Zij instromers	2010	BEK-10/30369M	19.000		0	0		19.000
Verlofsubsidie	2010	BEK-10/75099M	8.835		0	8.835		0
								0
Totaal 2011			297.806	0	269.971	169.350	0	128.456
Totaal			297.806	196.232	269.971	260.250	0	233.119

AB Andere baten

	2011 EUR	2010 EUR
3.4 Baten in opdracht van derden		
	2011 EUR	2010 EUR
3.4.3 Overige baten werk in opdracht van derden	0	0
<u>Baten in opdracht van derden</u>	0	0
3.5 Overige baten		
	2011 EUR	2010 EUR
3.5.1 Verhuur	194.900	185.451
3.5.2 Detachering personeel	573.598	558.821
3.5.5 Ouderbijdragen	3.342.080	3.158.680
3.5.6 Overige	3.679.568	2.799.650
<u>Overige baten</u>	7.790.146	6.702.602

4.4 Overige lasten

	2011 EUR	2010 EUR
4.4.1 Administratie en beheerslasten	2.990.798	3.652.722
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	6.738.814	6.382.406
4.4.3 Dotatie overige voorzieningen	35.000	0
4.4.4 Overige	11.253.225	10.425.625
<u>Overige lasten</u>	<u>21.017.837</u>	<u>20.460.753</u>
Uitsplitsing		
4.4.1.1 Honorarium onderzoek jaarrekening	118.515	101.590
4.4.1.2 Andere controleopdrachten	0	3.605
4.4.1.3 Honorarium fiscale adviezen	0	0
4.4.1.4 Honorarium andere niet- controledienst	288	696
<u>Accountantslasten</u>	<u>118.803</u>	<u>105.891</u>

FB Financieel en buitengewoon

5 Financiële baten en lasten

	2011 EUR	2010 EUR
5.1 Rentebaten	308.249	331.699
5.3 Waardeveranderingen financiële vaste activa en beleggingen	0	0
5.5 Rentelasten (-/-)	212.488	232.202
Financiële baten en lasten	95.761	99.497

SG Segmentatie

Baten		EUR	EUR
		VO	PO
3.1	Rijksbijdragen	100.595.232	9.538.846
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	1.294.307	7.747
3.4	Baten in opdracht van derden		0
3.5	Overige baten	7.319.487	470.659
	Totaal baten	109.209.026	10.017.252
Lasten		EUR	EUR
		VO	PO
4.1	Personeelslasten	80.616.663	2.613.197
4.2	Afschrijvingen	4.776.604	49.670
4.3	Huisvestingslasten	8.664.948	206.792
4.4	Overige lasten	14.350.361	6.667.476
	Totaal lasten	108.408.576	9.537.135
	Saldo baten en lasten	800.450	480.117

Bezoldiging van bestuur en toezichthouders

	Arbeidsovereenkomst/ werkzaamheden		Ingangsdatum dienstverband	Taak- omvang	Dienst(D)/Inte- rim(I)	Beloningen periodiek	Bonus betalingen/ gratificatie	Uitbetaling Opgebouwde rechten	TOTAAL
	Vanaf	Tot	Datum	FTE	D of I	2011 EUR	2011 EUR	2011 EUR	2011 EUR
Bestuurders									
Drs. A.Strijker	01-7-2007***	31-12-2011*	01-08-1986	1,0000	D	115.035		61.618	176.653
Drs. S.de Boer	01-7-2007***	31-12-2011**	01-08-1981	0,9764	D	109.099			109.099
Totaal bestuurders				1,9764		224.134		61.618	285.752
*Per 1/1/2012 overgestapt naar cao bestuurders VO 2011-2013 SCHAAL B5.7									
** Per 1/1/2012 overgestapt naar cao bestuurders VO 2011-2013 SCHAAL B4.7									
***Oprichtingsdatum Dunamare onderwijsgroep									
Toezichthouders									
F.M. Anker	14-6-2010	14-06-2014	01-04-2007		D	3000			3000
M. Hartvelt	01-01-2010	01-01-2014	01-01-2010		D	5000			5000
H. Mantel	01-04-2011	01-04-2013	01-04-2007		D	5000			5000
R. Meijers	01-01-2010	01-01-2014	01-01-2010		D	5000			5000
A. Mur	11-10-2010	11-10-2014	11-10-2010		D	3000			3000
W. Passtoors	12-10-2011	12-10-2015	12-10-2011		D	1000			1000
X. den Uyl	01-04-2011	01-04-2015	01-04-2007		D	6500			6500
Totaal toezichthouders						28500			28500

BP Beleidsinfo PO

	Lasten administratie	Lasten huisvesting	Lasten leermiddelen	Lasten meubilair	Baten ouderbijdragen	Lasten schoonmaken	Baten sponsoring	Baten totaal	Lasten totaal
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<u>Totaal Bestuur</u>	32.803	191.083	131.803	28.702	24.016	39.352		10.017.252	9.537.135

Bestemming saldo staat van baten en lasten

Statutaire regeling inzake bestemming resultaat en resultaatbestemming 2011.

De Raad van Toezicht heeft ingestemd het resultaat ad € 1.376k als volgt te verdelen:

	X€1.000
Toevoeging algemene reserve	
Dunamare	1.092
Scholen	-441
Totaal	651
Toevoeging aan bestemmingsreserves	
Gratis schoolboeken	1.159
BAPO	-334
Recreatiefonds	-2
Ouderraad	-35
ESF	-63
Resultaat	1.376

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan.

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 Kruijer / Aad Maaten
 E-mail j.kruijer@dunamare.nl
a.maalen@dunamare.nl

Brin	Naam	Plaats	Sector	Soort
01KL	Noorzee Onderwijsgroep - Duin&Kruidberg mavo - Ichthus College - Sterren College - Maritieme Academie - Technisch College - Maritiem College - Wim Gertenbach College - Schepen	Driehuis Driehuis Haarlem Harlingen Velsen Velsen Zandvoort Harlingen	VO	vmbo - t havo, vwo, gym. vmbo (+ lwoo) vmbo pro, vmbo (+ lwoo) vmbo vmbo - t vmbo
02KM	Haarlem College	Haarlem	VO	Vmbo + lwoo
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 - Paulus mavo/vmbo - Teyler College	Haarlem Haarlem Haarlem	VO	vmbo (+ lwoo) vmbo (+ lwoo) vmbo - t, havo, vwo
20WK * de voormalige	Sterren College* Lieven De Key Techniek (zie brinmutatie verzoek bij DUO)	Haarlem	VO	vmbo (+lwoo)
26JE	Praktijkschool Uithoorn	Uithoorn	VO	pro